

**Procedura zgłoszeń wewnętrznych**  
**z dnia 16 września 2024 roku**  
**obowiązująca w Apsys Polska spółka akcyjna z siedzibą w Warszawie**  
**(„Procedura zgłoszeń”)**

**I. WPROWADZENIE**

1. Procedura zgłoszeń określa wewnętrzną procedurę zgłaszania informacji o naruszeniach prawa i podejmowania działań następczych stosowaną przez Spółkę, zgodnie z ustawą z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024.928) oraz zgodnie z ustawą z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu (t.j. z dnia 16 czerwca 2023 r., Dz.U.2023.1124).
2. Procedura zgłoszeń stanowi uzupełnienie pozostałych dokumentów wewnętrznych, w tym procedur i polityk, przyjętych w Spółce. W razie ujawnienia ewentualnych rozbieżności pomiędzy treścią Procedury zgłoszeń a pozostałymi dokumentami wewnętrznymi Spółki należy stosować postanowienia Procedury zgłoszeń w zakresie w jakim jest to konieczne dla realizacji przepisów oraz celu ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.
3. Procedura zgłoszeń pozwala na dokonywanie zgłoszeń dotyczących naruszeń prawa w sposób anonimowy i poufny.

**II. DEFINICJE**

1. Ilekroć w Procedurze zgłoszeń jest mowa o:
  - 1.1. **Spółce** – należy przez to rozumieć spółkę Apsys Polska spółka akcyjna, z siedzibą w Warszawie;
  - 2.1. **Działaniu następczym** – należy przez to rozumieć działanie podjęte przez Spółkę w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w stosownych przypadkach, w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem Zgłoszenia, w tym przez postępowanie wyjaśniające, zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń;
  - 3.1. **Działaniu odwetowym** – należy przez to rozumieć bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane Zgłoszeniem lub Ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa Zgłaszającego lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Zgłaszającemu, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko niemu;
  - 4.1. **Informacji o naruszeniu prawa** – należy przez to rozumieć informację, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Spółce, w której Zgłaszający uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym Zgłaszający utrzymuje lub utrzymywał kontakt w związku z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
  - 5.1. **Informacji zwrotnej** – należy przez to rozumieć przekazaną Zgłaszającemu informację na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
  - 6.1. **Kontekście związanym z pracą** – należy przez to rozumieć przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu, w ramach których

uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;

- 7.1. **Osobie, której dotyczy zgłoszenie** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w Zgłoszeniu jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa lub z którą osoba ta jest powiązana;
- 8.1. **Osobie pomagającej w dokonaniu zgłoszenia** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która pomaga Zgłaszającemu w Zgłoszeniu w Kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
- 9.1. **Osobie powiązanej ze Zgłaszającym** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownika lub członka rodziny Zgłaszającego;
- 10.1. **Ustawie** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów;
- 11.1. **Ustawie AML** – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 12.1. **Zgłoszeniu** – należy przez to rozumieć przekazanie informacji Spółce o zidentyfikowanym przez Zgłaszającego naruszeniu prawa dokonane za pośrednictwem kanałów wskazanych w Procedurze zgłoszeń;
- 13.1. **Zgłaszającym (Sygnalista)** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która zgłasza Informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą. Zgłaszającym może być między innymi: pracownik, pracownik tymczasowy, osoba zatrudniona na podstawie innej niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, stażysta, praktykant, prokurent, przedsiębiorca, akcjonariusz, członek organu zarządzającego, podwykonawcy, dostawcy, wolontariusz, a także osoby przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na jej rzecz;
- 14.1. **Osobie wyznaczonej do przyjmowania Zgłoszeń** – należy przez to rozumieć osobę wyznaczoną w Spółce do przyjmowania Zgłoszeń, którą jest Compliance Officer;
- 15.1. **Komisji** - podmiot upoważniony przez Spółkę do podejmowania Działań następczych, włączając w to weryfikację Zgłoszenia i dalszą komunikację ze Zgłaszającym, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie Zgłaszającemu informacji zwrotnej, składającą się z trzech osób - członka zarządu ds. Compliance, Compliance Officer, przedstawiciela Działu Prawnego, przewodniczącym Komisji jest członek zarządu ds. Compliance;
- 16.1. **Zgłoszeniu zewnętrznym** – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa;
- 17.1. **Ujawnieniu publicznym** - należy przez to rozumieć podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej.
- 18.1. **RODO** – Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych).

### III. DOKONYWANIE ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH

1. Zgłaszający może dokonać Zgłoszenia w postaci papierowej lub elektronicznej tj:
  - a) za pośrednictwem platformy do zgłaszania Sygnalizuj24h dostępnej pod adresem: [zglosnaruszenie.sygnalizuj24h.pl](mailto:zglosnaruszenie.sygnalizuj24h.pl)
  - b) elektronicznie za pośrednictwem dedykowanego adresu email: [sygnalista@apsys.pl](mailto:sygnalista@apsys.pl)

- c) pocztą na adres Spółki w zamkniętej kopercie z dopiskiem „poufne”, w której znajduje się kolejna zamknięta koperta zaadresowana do Osoby wyznaczonej do przyjmowania Zgłoszeń
2. Na wniosek Zgłaszającego, Zgłoszenie może być dokonane ustnie za pomocą bezpośredniego spotkania zorganizowanego w terminie 10 dni od dnia otrzymania wniosku o chęci dokonania Zgłoszenia w takiej formie. Wniosek o zorganizowanie spotkania w celu dokonania Zgłoszenia ustnego Zgłaszający składa Osobie wyznaczonej do przyjmowania Zgłoszeń. W spotkaniu bierze udział co najmniej dwóch z członków Komisji.
  3. W przypadku dokonania Zgłoszenia w sposób opisany w ust. 2 powyżej Zgłoszenie jest dokumentowane w formie nagrania rozmowy lub protokołu posiedzenia zawierającego informację o dokładnym przebiegu rozmowy oraz szczegółach Informacji o naruszeniu prawa, osobach uczestniczących w rozmowie, dacie rozmowy oraz czasie jej trwania. Zgłaszający ma prawo do poprawienia i zatwierdzenia protokołu rozmowy przed jego podpisaniem. W przypadku nieuwzględnienia zaproponowanych przez Zgłaszającego poprawek protokół zawiera adnotację o ich nieuwzględnieniu wraz z treścią proponowanych poprawek.
  4. W przypadku dokonania Zgłoszenia w sposób opisany w ust. 1 lit. b) i c) powyżej zaleca się skorzystanie ze wzoru Zgłoszenia stanowiącego Załącznik nr 1 do Procedury zgłoszeń.
  5. Spółka dopuszcza anonimowe Zgłoszenie.
  6. Podmiotem wewnętrznym upoważnionym przez Spółkę do odbierania Zgłoszeń jest Compliance Officer
  7. Spółka zapewnia ochronę poufności tożsamości Zgłaszającego (lub jego anonimowość), osoby, której dotyczy Zgłoszenie, oraz jakiegokolwiek osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu.
  8. Przedmiotem Zgłoszenia są naruszenia prawa polegające na działaniu lub zaniechaniu niezgodnym z prawem lub mającym na celu obejście prawa dotyczące:
    - 1) korupcji;
    - 2) zamówień publicznych;
    - 3) usług, produktów i rynków finansowych;
    - 4) przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;
    - 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
    - 6) bezpieczeństwa transportu;
    - 7) ochrony środowiska;
    - 8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
    - 9) bezpieczeństwa żywności i pasz;
    - 10) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
    - 11) zdrowia publicznego;
    - 12) ochrony konsumentów;
    - 13) ochrony prywatności i danych osobowych;
    - 14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
    - 15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
    - 16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
    - 17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi powyżej.
    - 18) Kodeks Etyki Apsys Polska i Kodeks Dobrych Praktyk Apsys Polska
  9. Compliance Officer potwierdza Zgłaszającemu przyjęcie Zgłoszenia, wraz z przekazaniem stosownej klauzuli informacyjnej, w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba że Zgłaszający nie podał adresu, na który należy przekazać potwierdzenie.
  10. W przypadku Zgłoszenia w formie spotkania opisanego w ust. 2 powyżej potwierdzenie przekazywane jest na spotkaniu.
  11. Potwierdzenie, o którym mowa w ust. 9 jest dokonywane w takiej formie, w jakiej Zgłoszenia dokonał Zgłaszający, w przypadku użycia przez Zgłaszającego:

- a) platformy do zgłaszania Sygnalizuj24h, potwierdzenie zostanie umieszczone w systemie;
- b) dedykowanego adresu email, potwierdzenie zostanie wysłane pocztą elektroniczną w odpowiedzi zwrotnej na wiadomość email o Zgłoszeniu;
- c) pocztą, potwierdzenie zostanie wysłane na adres pocztowy wskazany w Zgłoszeniu, o ile zostanie wskazany przez Zgłaszającego.

#### **IV. PRZYJĘCIE ZGŁOSZENIA**

1. Po otrzymaniu Zgłoszenia - Compliance Officer w terminie 3 dni przekazuje Komisji Zgłoszenie do jego rozpatrzenia. Compliance Officer weryfikuje, czy zgłoszenie może dotyczyć członka Komisji.
2. Członkiem Komisji nie może być osoba, której dotyczy Zgłoszenie. Jeśli Zgłoszenie dotyczy członka Komisji to członek Komisji podlega wyłączeniu i Zarząd pisemnie upoważnia inne osoby do rozpoznania Zgłoszenia.
3. W przypadku, gdy zachodzą okoliczności, które rzutują na bezstronność członka Komisji w ocenie Zgłoszenia, ten członek Komisji lub inny członek Komisji powinien zawniekskować do Zarządu o wyłączenie go z prac Komisji. W przypadku wyłączenia zastosowanie ma ust. 2 powyżej.
4. Komisja ocenia kompletność Zgłoszenia, oceniając czy dane w nim zawarte umożliwiają przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego. Jeśli zgłoszenie jest niekompletne, Komisja niezwłocznie kontaktuje się ze Zgłaszającym (jeśli jest to możliwe) celem uzupełnienia informacji.
5. Komisja może odstąpić od przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego w przypadku, gdy Zgłoszenie jest niekompletne lub dotyczy kwestii nieobjętych Procedurą zgłoszeń. Przez brak kompletności rozumie się stan, który uniemożliwia dalsze procedowanie, tj. brakuje w nim istotnych informacji, a nie jest możliwe skontaktowanie się ze Zgłaszającym lub uzupełnienie Zgłoszenia przez Zgłaszającego.

#### **V. POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE**

1. W przypadku kompletności zgłoszenia Komisja niezwłocznie przystępuje do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego. W tym celu Komisja uprawniona jest do zbierania informacji i dokumentów od pracowników lub innych osób wykonujących czynności na rzecz Spółki oraz do zbierania ich ze wszystkich dostępnych źródeł.
2. Postępowanie wyjaśniające związane ze złożonym Zgłoszeniem będzie prowadzone zgodnie z zasadami bezstronności i poufności. Czas trwania postępowania wyjaśniającego nie powinien przekroczyć 3 miesięcy.
3. W przypadku niemożności rozpatrzenia Zgłoszenia w terminie określonym w ust.2, postępowanie wyjaśniające może być przedłużone o kolejne 3 miesiące. O przedłużeniu Zgłaszający informowany jest w takiej formie w jakiej dokonał Zgłoszenia.
4. Pracownicy lub inne osoby wykonujące czynności na rzecz Spółki mają obowiązek udzielania Komisji informacji w toku postępowania wyjaśniającego.
5. W przypadku udzielania nieprawdziwych informacji lub odmowy udzielania odpowiedzi w toku postępowania wyjaśniającego, mogą być podjęte działania dyscyplinarne w stosunku do osób utrudniających postępowanie wyjaśniające, z którymi Spółkę łączy jakikolwiek stosunek prawny.
6. Z posiedzeń Komisji sporządzane są notatki służbowe. Notatka służbowa zawiera informacje o podejmowanych działaniach w trakcie posiedzeń Komisji tj. m.in.: podjętych decyzjach, przesłuchaniach świadków, przejranych dokumentach, osobach biorących udział w tych czynnościach, terminach kolejnych posiedzeń (jeżeli takie zostaną wyznaczone).

7. Po ustaleniu wszystkich okoliczności faktycznych i rozpatrzeniu zgromadzonego materiału dowodowego, Komisja podejmuje decyzję co do zasadności Zgłoszenia. Jeśli Zgłoszenie jest zasadne Komisja wydaje rekomendację co do działań następczych.
8. Decyzje Komisji zapadają większością głosów. W przypadku braku jednomyślności odnotowywane jest zdanie odrębne.
9. Po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego Komisja w ciągu 7 dni od jego zakończenia sporządza raport ze Zgłoszenia, a następnie przekazuje jego wyniki wraz z rekomendacjami i odpowiednim materiałem dowodowym Zarządowi Spółki celem podjęcia decyzji w sprawie odpowiednich działań następczych.
10. Zarząd w składzie minimum trzech członków podejmuje decyzje w sprawie odpowiednich działań następczych w terminie 7 dni od dnia otrzymania raportu Komisji wraz z rekomendacjami i materiałem dowodowym. Decyzje Zarządu zapadają większością głosów, a w przypadku tej samej ilości głów (remis), decyzje podejmuje Prezes Zarządu Apsys Polska. Zarząd informuje Komisję o podjętych decyzjach w terminie 3 dni od ich podjęcia. W przypadku, gdyby Zgłoszenie dotyczyło członka zarządu nie bierze on udziału w podejmowaniu decyzji co do odpowiednich działań następczych i nie zapoznaje się z rekomendacją Komisji.
11. W przypadku przeprowadzenia postępowań wyjaśniających, w których stwierdzono brak potrzeby podjęcia działań następczych, Komisja sporządza zbiorczy raport dotyczący takich zgłoszeń wraz z uzasadnieniem decyzji o niepodjęciu działań następczych i wyniki wraz z odpowiednim materiałem dowodowym przedstawia Zarządowi Spółki raz w miesiącu.
12. Komisja najpóźniej w ciągu 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia Zgłaszającemu, 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania zgłoszenia przekazuje Zgłaszającemu (jeśli to możliwe) informację zwrotną obejmującą w szczególności informację o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia naruszenia prawa i ewentualnych środkach, które zostały lub zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone naruszenie prawa.

## **VI. REJESTR ZGŁOSZEŃ**

1. Wpisu do rejestru Zgłoszeń dokonuje się na podstawie Zgłoszenia.
2. Podmiotem odpowiedzialnym za prowadzenie rejestru Zgłoszeń jest: Compliance Officer.
3. Administratorem (w rozumieniu RODO) danych osobowych zgromadzonych w rejestrze Zgłoszeń wewnętrznych jest Spółka.
4. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych obejmuje:
  - a) numer zgłoszenia;
  - b) przedmiot naruszenia prawa;
  - c) dane osobowe Zgłaszającego (o ile nie jest to anonimowe Zgłoszenie) oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
  - d) adres do kontaktu Zgłaszającego (o ile został podany);
  - e) datę dokonania zgłoszenia;
  - f) informację o podjętych działaniach następczych;
  - g) datę zakończenia sprawy.

## **VII. ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH**

1. Wobec Zgłaszającego nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
2. Zgłaszający podlega ochronie określonej w niniejszym rozdziale i przepisach Ustawy od chwili dokonania Zgłoszenia, pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że będąca przedmiotem Zgłoszenia informacja o naruszeniu prawa jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia i że informacja taka stanowi Informację o naruszeniu prawa.
3. Jeżeli praca była, jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy, wobec Zgłaszającego nie mogą być podejmowane działania odwetowe:

- 1) odmowa nawiązania stosunku pracy,
  - 2) wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia stosunku pracy,
  - 3) niezawarcie umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarcie kolejnej umowy o pracę na czas określony lub niezawarcie umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony – w przypadku, gdy Zgłaszający miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa,
  - 4) obniżenie wynagrodzenia za pracę,
  - 5) wstrzymanie awansu albo pominięcie przy awansowaniu,
  - 6) pominięcie przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu tych świadczeń,
  - 7) przeniesienie pracownika na niższe stanowisko pracy,
  - 8) zawieszenie w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
  - 9) przekazanie innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Zgłaszającego,
  - 10) niekorzystna zmiana miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
  - 11) negatywna ocena wyników pracy lub negatywna opinia o pracy,
  - 12) nałożenie lub zastosowanie środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze,
  - 13) przymus, zastraszanie lub wykluczenie,
  - 14) mobbing,
  - 15) dyskryminacja,
  - 16) niekorzystne lub niesprawiedliwe traktowanie,
  - 17) wstrzymanie udziału lub pominięcie przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,
  - 18) nieuzasadnione skierowanie na badanie lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badanie,
  - 19) działanie zmierzające do utrudnienia znalezienia w przyszłości zatrudnienia w danym sektorze lub branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego,
  - 20) spowodowanie straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu,
  - 21) wyrządzenie innej szkody niematerialnej, w tym naruszenie dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Zgłaszającego
- chyba że Spółka udowodni, że kierowała się obiektywnymi powodami.
4. Za niekorzystne traktowanie z powodu dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego uważa się także groźbę lub próbę zastosowania środka określonego w ust. 3, chyba że Spółka udowodni, że kierowała się obiektywnymi powodami.
  5. Ustępy 3-4 niniejszego rozdziału stosuje się do Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia oraz Osoby powiązanej ze Zgłaszającym, a także odpowiednio do osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej Zgłaszającemu lub z nim powiązanej, w szczególności stanowiącej własność Zgłaszającego lub go zatrudniającej.
  6. Ustępy 3-5 stosuje się odpowiednio, jeżeli praca lub usługa były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług, o ile charakter świadczonej pracy lub usługi lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza podjęcia wobec Zgłaszającego takiego działania.
  7. Jednocześnie, jeżeli praca lub usługi Zgłaszającego były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania działań odwetowych, obejmujących w szczególności:

- a) wypowiedzenie umowy, której stroną jest Zgłaszający, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia;
  - b) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności zezwolenia lub ulgi (*jeśli dotyczy*).
8. Sygnalista, wobec którego dopuszczono się działań odwetowych ma prawo do odszkodowania w wysokości nie niższej niż przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w poprzednim roku, ogłaszane dla celów emerytalnych w dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski" przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, lub prawo do zadośćuczynienia
  8. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawniania publicznego nieprawdziwych informacji przez Sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od Sygnalisty, który dokonał takiego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego
  9. Spółka podejmie odpowiednie działania dyscyplinarne w stosunku do osób dopuszczających się działań o charakterze represyjnym, dyskryminacji lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania wobec Zgłaszającego oraz osób pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia i powiązanych ze Zgłaszającym podczas postępowania wyjaśniającego, a także nie przestrzegających zasad ochrony poufności tożsamości tych osób.
  10. Dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub odpowiedzialności za szkodę z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, ochrony danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, pod warunkiem że Zgłaszający miał uzasadnione podstawy sądzić, że zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa zgodnie z Ustawą.
  11. W przypadku wszczęcia postępowania prawnego dotyczącego odpowiedzialności, o której mowa w ust. 10 powyżej, Zgłaszający może wystąpić o umorzenie takiego postępowania.
  12. Uzyskanie informacji będących przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego lub dostęp do takich informacji nie mogą stanowić podstawy odpowiedzialności, pod warunkiem, że takie uzyskanie lub taki dostęp nie stanowią czynu zabronionego.

## **VIII. ANONIMOWE ZGŁASZANIE NARUSZEŃ Z ZAKRESU AML**

1. Zapisy Procedury zgłoszeń w całości mają również zastosowanie do zgłaszania naruszeń przepisów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, które mogą mieć postać w szczególności: niezastosowania się do obowiązków wynikających z Procedury AML Spółki, Ustawy AML lub innej wiążącej regulacji, decyzji lub orzeczenia.
2. Pracownik może dokonać zgłoszenia w zależności od wyboru w sposób anonimowy bądź jawny zgodnie z punktem III Procedury zgłoszeń.
3. Spółka zapewnia pracownikom dokonującym zgłoszenia poufność lub anonimowość tożsamości, w tym odpowiednią ochronę danych osobowych, a także ochronę Zgłaszającego przed działaniami o charakterze represyjnym, dyskryminacją lub innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania.
4. Spółka nie toleruje działań o charakterze represyjnym, dyskryminacji lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania wobec osoby Zgłaszającej, ani wobec osób współpracujących podczas wewnętrznego postępowania wyjaśniającego związanego z weryfikacją zasadności Zgłoszenia.
5. Spółka podejmie odpowiednie działania dyscyplinarne w stosunku do osób dopuszczających się działań o charakterze represyjnym, dyskryminacji lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania wobec osób zgłaszających naruszenie oraz osób współpracujących podczas wewnętrznego postępowania wyjaśniającego, a także nie przestrzegających zasad ochrony tożsamości tych osób.

6. Pracownicy oraz inne osoby wykonujące czynności na rzecz Spółki narażone na działania, o których mowa w niniejszym rozdziale jednocześnie uprawnieni są do zgłoszenia Generalnemu Inspektorowi przypadków takich działań.

W przypadku wystąpienia działań odwetowych, należy poinformować o tym Komisję, która przeprowadza postępowanie wyjaśniające, a następnie przekazuje jego wyniki wraz z odpowiednim materiałem dowodowym Zarządowi Spółki celem podjęcia decyzji w sprawie środków ochronnych wobec osoby w stosunku do której podjęto działania odwetowe

## **IX. OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH**

1. Dane osobowe Zgłaszającego w przypadku zgłoszeń nieanonimowych, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą Zgłaszającego.
2. Zapisu ust. 1 powyżej nie stosuje się w przypadku, gdy ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa w związku z postępowaniami wyjaśniającymi prowadzonymi przez organy publiczne lub postępowaniami przygotowawczymi lub sądowymi prowadzonymi przez sądy, w tym w celu zagwarantowania prawa do obrony przysługującego osobie, której dotyczy zgłoszenie. W takim wypadku właściwy organ publiczny lub właściwy sąd powiadamia o tym Zgłaszającego, przesyłając w postaci papierowej lub elektronicznej wyjaśnienie powodów ujawnienia jego danych osobowych, chyba że takie powiadomienie zagrazi postępowaniu wyjaśniającemu lub postępowaniu przygotowawczemu, lub sądowemu.
3. Spółka po otrzymaniu zgłoszenia przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego zebrania są niezwłocznie usuwane. Usunięcie tych danych osobowych następuje w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.
4. Organizacja przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych uniemożliwia uzyskanie dostępu do informacji objętej Zgłoszeniem nieupoważnionym osobom oraz zapewnia ochronę poufności tożsamości osoby dokonującej Zgłoszenia i Osoby, której dotyczy zgłoszenie.
5. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób, o których mowa w ust. 4, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie Spółki – Compliance Officer i członkowie Komisji Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy.
6. W przypadku niezamierzonego ujawnienia tożsamości Zgłaszającego, członkowie Komisji i nie przekazują ich dalej z wyłączeniem wezwania organów ścigania. Jednocześnie Spółka intensyfikuje działania zmierzające do wyegzekwowania zakazu działań odwetowych wskazane w punkcie VII Procedury zgłoszeń udzielając Zgłaszającemu koniecznego wsparcia.
7. Dane zawarte w przesłanym Zgłoszeniu są niezwłocznie archiwizowane przez Komisję w sposób uniemożliwiający dostęp osób nieuprawnionych.
8. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

## **X. ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE**

1. Zgłaszający może dokonać Zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia wewnętrznego do Spółki. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny. W stosownych przypadkach Zgłaszający może również dokonać zgłoszenia do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.



2. Podmiot publiczny w przypadku Zgłoszeń zewnętrznych powinien zapewnić Zgłaszającemu, aby dokonanie Zgłoszenia zewnętrznego mogło odbyć się ustnie lub pisemnie. Zgłoszenie ustne może być wtedy dokonane telefonicznie lub za pośrednictwem środków komunikacji elektronicznej w rozumieniu art. 2 pkt 5 ustawy z dnia 18 lipca 2002 r. o świadczeniu usług drogą elektroniczną (Dz. U. z 2020 r. poz. 344), o ile podmiot publiczny nie postanowi inaczej.
3. Zgłoszenie ustne dokonane za pośrednictwem nagrywanej linii telefonicznej lub innego nagrywanego systemu komunikacji głosowej powinno zostać udokumentowane za zgodą Zgłaszającego w formie:
  - 1) nagrania rozmowy, umożliwiającego jej wyszukanie, lub
  - 2) kompletnej i dokładnej transkrypcji rozmowy przygotowanej przez jednostkę przyjmującą Zgłoszenie zewnętrzne.
4. Zgłoszenie ustne dokonane za pośrednictwem nienagrywanej linii telefonicznej lub innego nienagrywanego systemu komunikacji głosowej powinno być dokumentowane w formie protokołu rozmowy, odtwarzającego dokładny jej przebieg, sporządzonego przez jednostkę przyjmującą Zgłoszenie zewnętrzne. W takim przypadku Zgłaszający może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia transkrypcji rozmowy lub protokołu rozmowy przez ich podpisanie.
5. Na wniosek Zgłaszającego zgłoszenie ustne może być dokonane podczas bezpośredniego spotkania zorganizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania takiego wniosku. W takim przypadku za zgodą Zgłaszającego zgłoszenie jest dokumentowane w formie:
  - 1) nagrania rozmowy, umożliwiającego jej wyszukanie, lub
  - 2) protokołu spotkania, odtwarzającego jego dokładny przebieg, przygotowanego przez jednostkę przyjmującą zgłoszenie zewnętrzne.
6. Zgłaszający może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia protokołu spotkania przez jego podpisanie.
7. Zgłoszenie zewnętrzne w formie dokumentowej może być dokonane:
8. w postaci papierowej – na adres do korespondencji wskazany przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub organ publiczny przyjmujący zgłoszenie;
9. w postaci elektronicznej – na adres poczty elektronicznej lub adres elektronicznej skrzynki podawczej, lub adres do doręczeń elektronicznych, wskazane przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub organ publiczny przyjmujący zgłoszenie, lub za pośrednictwem przeznaczonego do tego formularza internetowego lub aplikacji wskazanej przez organ publiczny jako aplikacja właściwa do dokonywania zgłoszeń w postaci elektronicznej.
10. Organ publiczny umieszcza na swojej stronie w Biuletynie Informacji Publicznej w oddzielnej, łatwo identyfikowalnej i dostępnej sekcji oraz w sposób zrozumiały dla Zgłaszającego w szczególności informacje o:
  1. danych kontaktowych umożliwiających dokonanie Zgłoszenia zewnętrznego, w szczególności adres do korespondencji, adres poczty elektronicznej, adres do doręczeń elektronicznych, odrębny adres elektronicznej skrzynki podawczej, adres strony internetowej, na której znajduje się formularz elektroniczny w rozumieniu art. 3 pkt 25 ustawy z dnia 17 lutego 2005 r. o informatyzacji działalności podmiotów realizujących zadania publiczne (dz. u. z 2024 r. poz. 307), lub numer telefonu wraz ze wskazaniem, czy rozmowy są nagrywane;
  2. warunkach objęcia Zgłaszającego ochroną;
  3. trybie postępowania mającym zastosowanie w przypadku Zgłoszenia zewnętrznego, w tym o wymaganym sposobie wyjaśnienia informacji będących przedmiotem Zgłoszenia zewnętrznego lub przedstawienia dodatkowych informacji;
  4. terminie przekazania informacji zwrotnej oraz rodzaju i zawartości takiej informacji;
  5. zasadach poufności mających zastosowanie do Zgłoszeń zewnętrznych;
  6. zasadach przetwarzania danych osobowych, o których mowa w art. 8 Ustawy, a także zasadach przetwarzania danych osobowych oraz informacji podawanych w przypadku zbierania danych

od osoby, której dane dotyczą, uregulowanych odpowiednio w art. 5 i art. 13 rozporządzenia 2016/679, art. 13 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/680 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych przez właściwe organy do celów zapobiegania przestępczości, prowadzenia postępowań przygotowawczych, wykrywania i ścigania czynów zabronionych i wykonywania kar, w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchyłającej decyzję ramową Rady 2008/977/WSISW (dz. urz. ue I 119 z 04.05.2016, str. 89, z późn. zm.) albo art. 15 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2018/1725 z dnia 23 października 2018 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych przez instytucje, organy i jednostki organizacyjne Unii swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia rozporządzenia (WE) nr 45/2001 i decyzji nr 1247/2002/WE (dz. urz. ue I 295 z 21.11.2018, str. 39);

7. charakterze działań następczych podejmowanych w związku ze Zgłoszeniem zewnętrznym;
8. środkach ochrony prawnej i procedurach służących ochronie przed działaniami odwetowymi oraz dostępności poufnej porady dla osób rozważających dokonanie Zgłoszenia zewnętrznego;
9. warunkach, na jakich Zgłaszający jest chroniony przed ponoszeniem odpowiedzialności za naruszenie poufności zgodnie z art. 16 Ustawy;
10. zachęcie do korzystania z procedury zgłoszeń wewnętrznych podmiotu prawnego w przypadku, gdy naruszeniu prawa można skutecznie zaradzić w ramach struktury organizacyjnej podmiotu prawnego, a Zgłaszający uważa, że nie zachodzi ryzyko działań odwetowych;
11. danych kontaktowych rzecznika praw obywatelskich.
11. Rzecznik Praw Obywatelskich umieszcza na swojej stronie w Biuletynie Informacji Publicznej w oddzielnej, łatwo identyfikowalnej i dostępnej sekcji oraz w sposób zrozumiały dla Zgłaszającego w szczególności informacje, o których mowa w pkt. 7 ust 1)-11) powyżej.
12. W kwestiach nieuregulowanych niniejszą Procedurą zgłoszeń w zakresie Zgłoszeń zewnętrznych stosuje się rozdział 4 Ustawy.

## **XI. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

1. Procedura zgłoszeń wewnętrznych wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników.
2. Osobie ubiegającej się o pracę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, Spółka przekazuje informację o Procedurze zgłoszeń wewnętrznych wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
3. W sprawach nieuregulowanych Procedurą zgłoszeń, zastosowanie mają przepisy Ustawy lub Ustawy AML w przypadku zgłoszeń związanych z przeciwdziałaniem praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu, a także inne procedury obowiązujące w Spółce.

## Załącznik nr 1 WZÓR ZGŁOSZENIA

Data zgłoszenia: .....

Czy zgłoszenie ma charakter anonimowy? TAK/NIE (*UWAGA: W przypadku zgłoszenia anonimowego należy ominąć poszczególne poniższe pola, które spowodują lub mogą spowodować identyfikację Zgłaszającego.*)

Imię i nazwisko Zgłaszającego:.....

Stanowisko służbowe:.....

Dane kontaktowe (do wyboru przez Zgłaszającego):.....

Osoba, której działania lub zaniechania dotyczy zgłoszenie:

Imię i nazwisko:.....

Stanowisko służbowe:.....

Obszar zgłaszanych nieprawidłowości:.....

Data i miejsce nieprawidłowości:.....

Opis:.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Zgłaszane dowody (fakultatywnie):

.....  
.....  
.....  
.....