

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA ZGŁASZANIA  
INFORMACJI O NARUSZENIACH PRAWA I  
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH  
W SPÓŁCE  
CASINOS POLAND SP. Z O.O.  
ORAZ W SPÓŁCE  
CASINOS POLAND **CP** SP. Z O.O.**

Warszawa, wrzesień 2024

## **SPIS TREŚCI**

<b>I.</b>	<b>CEL PROCEDURY .....</b>	<b>3</b>
<b>II.</b>	<b>DEFINICJE.....</b>	<b>4</b>
<b>III.</b>	<b>ZASADY OBSŁUGI ZGŁOSZEŃ .....</b>	<b>7</b>
<b>IV.</b>	<b>SPOSÓB DOKONYWANIA ZGŁOSZENIA.....</b>	<b>9</b>
<b>V.</b>	<b>DZIAŁANIA NASTĘPCZE .....</b>	<b>14</b>
<b>VI.</b>	<b>ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH .....</b>	<b>17</b>
<b>VII.</b>	<b>TRYB DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH.....</b>	<b>19</b>
<b>VIII.</b>	<b>OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH.....</b>	<b>20</b>
<b>IX.</b>	<b>POSTANOWIENIA KOŃCOWE .....</b>	<b>22</b>

## I CEL PROCEDURY

1. Niniejsza procedura (dalej także jako „Procedura”) została stworzona w wykonaniu obowiązków wynikających z:
  - ustawy z dnia 14.06.2024 r. o ochronie sygnalistów ( DZ.U. z 2024 poz. 928 ; dalej jako „**Ustawa**”)
  - Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających przypadki naruszenia prawa Unii.
2. Procedura ma na celu określenie sposobu zgłaszania i rozpatrywania informacji o naruszeniach prawa w Spółce i zmierzać ma do wzmocnienia wewnętrznych mechanizmów kontroli jej działalności, w obszarach mogących mieć do niej zastosowanie, wskazanych w art. 3 Ustawy.
3. Cel i zamierzony efekt funkcjonowania procedury uzależniony jest od świadomej i odpowiedzialnej postawy osób zgłaszających naruszenia. Sygnalista podlega ochronie określonej w przepisach rozdziału 2 Ustawy od chwili dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego i że stanowi **informację o naruszeniu prawa** w rozumieniu Ustawy.
4. Niniejsza Procedura nie narusza, ani nie zastępuje procedur zgłaszania ewentualnych naruszeń, które Spółka zobowiązana była lub będzie wprowadzić w oparciu o inne, aniżeli w/w Ustawa, przepisy prawa.
5. W oparciu o art. 28 ust 8 Ustawy Procedura jest wspólna dla obu wymienionych na wstępie podmiotów (*Casinos Poland Sp. z o.o.* oraz *Casinos Poland CP Sp. z o.o.*). Jeżeli jeden z podmiotów trwale zaprzestanie swojej działalności lub będzie miał długotrwałą przerwę w jej prowadzeniu, nie wpływa to na obowiązywanie Procedury w drugim podmiocie. Procedura będzie miała także swoje odpowiednie zastosowanie, gdy jeden z podmiotów stanie się następcą prawnym drugiego.

## II DEFINICJE

1. **Aplikacja** – dedykowana dla Spółki platforma umożliwiająca poufne zgłaszanie informacji o naruszeniu prawa przez Sygnalistów;
2. **Spółka** – Casinos Poland Sp. z o.o. lub Casinos Poland **CP** Sp. z o.o.
3. **Informacja o naruszeniu prawa** - zgodnie z definicją wskazaną w Ustawie jest to „*informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w podmiocie prawnym, w którym sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w kontekście związanym z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa*”, dotycząca:
  - korupcji;
  - zamówień publicznych;
  - usług, produktów i rynków finansowych;
  - przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
  - bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
  - bezpieczeństwa transportu;
  - ochrony środowiska;
  - ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądowego;
  - bezpieczeństwa żywności i pasz;
  - zdrowia i dobrostanu zwierząt;
  - zdrowia publicznego;
  - ochrony konsumentów;
  - ochrony prywatności i danych osobowych;
  - bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
  - interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
  - rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
  - konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi wyżej.
4. **Sygnalista** – zgodnie z art. 4 Ustawy sygnalistą może być osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą, w tym między innymi:
  - a) Pracownik
  - b) pracownik tymczasowy;

- c) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
  - d) osoba fizyczna zgłaszająca informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu, lub pełnienia służby w podmiocie prawnym lub już po ich ustaniu;
  - e) przedsiębiorca;
  - f) prokurent;
  - g) akcjonariusz lub wspólnik;
  - h) członek organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej;
  - i) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
  - j) stażysta;
  - k) wolontariusz;
  - l) praktykant;
5. **Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która pomaga sygnaliście w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
6. **Osoba powiązana z sygnalistą** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownika lub członka rodziny sygnalisty;
7. **Osoba, której dotyczy zgłoszenie** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną lub osobę prawną (Spółka) wskazaną w zgłoszeniu jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;
8. **System zgłoszeniowy** – ogół środków organizacyjnych, technicznych, prawnych i osobowych służących zgłaszaniu i zarządzaniu – zgodnie z niniejszą procedurą – zgłoszeniami;

9. **Informacja Zwrotna** – przekazana sygnaliście informacja na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
10. **Zgłoszenie wewnętrzne** – pisemne przekazanie informacji o naruszeniu prawa w ramach Systemu zgłoszeniowego;
11. **Zgłoszenie zewnętrzne** - należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa;
12. **Organie publicznym** – należy przez to rozumieć naczelne i centralne organy administracji rządowej, terenowe organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego, inne organy państwowe oraz inne podmioty wykonujące z mocy prawa zadania z zakresu administracji publicznej, właściwe do podejmowania działań następczych w dziedzinach wskazanych w art. 3 ust. 1 Ustawy;
13. **Ujawnienie publiczne** - podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej zgodnie z **rozdziałem 5 Ustawy**.
14. **Działanie odwetowe** – 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 sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę sygnaliście, w tym niezasadne inicjowanie postępowań przeciwko sygnaliście;
15. **Postępowanie prawne** – należy przez to rozumieć postępowanie toczące się na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności postępowanie karne, cywilne, administracyjne, dyscyplinarne.

### III ZASADY DOKONYWANIA I OBSŁUGI ZGŁOSZEŃ

1. **Procedura zgłaszania nie przewiduje przyjmowania zgłoszeń anonimowych.** Zgłoszenia anonimowe nie będą rejestrowane, ani rozpatrywane w ramach niniejszej procedury a dane uzyskane w ten sposób będą niezwłocznie usuwane.
2. **Zgłoszenie powinno dotyczyć wyłącznie informacji o naruszeniu prawa w spółce, wobec której sygnalista jest w stosunku prawnym lub faktycznym, wskazanym w pkt II.4 Procedury** (np. pracownik zatrudniony wyłącznie w Casinos Poland Sp. z o.o. z zasady nie powinien dokonywać zgłoszenia dotyczącego spółki Casinos Poland CP Sp. z o.o. – zgłoszenie takie może nie podlegać ochronie przewidzianej w Ustawie).
3. Za wyjątkiem przypadków określonych w pkt **IV.17** i **IV.18** niniejszej Procedury, zgłoszenia należy dokonywać pisemnie w formie elektronicznej poprzez dedykowaną Aplikację (patrz pkt IV.5 poniżej). W ramach swoich danych osobowych Sygnalista, poza imieniem i nazwiskiem, zobowiązany jest podać w zgłoszeniu także adres do kontaktu (tj. adres korespondencyjny lub adres poczty elektronicznej). W celu ułatwienia kontaktu Sygnalista może podać także numer telefonu. Poprzez podanie numeru telefonu zgłaszający wyraża zgodę na jego używanie przez podmiot obsługujący zgłoszenie w celu niezbędnym do realizacji niniejszej Procedury.
4. System zgłoszeniowy gwarantuje **poufność** Sygnaliście, zarówno poprzez funkcjonalność Aplikacji (m.in. szyfrowanie danych), jak również Systemu zgłoszeniowego (m.in. zadania i obowiązki podmiotów weryfikujących Zgłoszenia). **Gwarancja poufności oznacza, że dostęp do zgłoszenia będzie miał wyłącznie podmiot upoważniony przez Zarząd odpowiedniej Spółki.**
5. Sygnalista w treści zgłoszenia lub na późniejszym etapie rozpatrywania zgłoszenia może wyrazić zgodę na ujawnianie swojej tożsamości. Zgoda taka będzie ważna jeżeli została przekazana w sposób wyraźny i jednoznaczny.

6. Podmiotem upoważnionym do obsługi systemu zgłoszeniowego tj. przyjmowania zgłoszeń, ich weryfikacji oraz prowadzenia działań następczych, w tym przekazywania informacji zwrotnej Sygnaliście, jest Radca Prawny zatrudniony w Spółce. W celu wzmocnienia wymogu bezstronności Radca Prawny obsługujący dane zgłoszenie nie może reprezentować Spółki w postępowaniu prawnym, jeżeli postępowanie to będzie bezpośrednią lub pośrednią konsekwencją rozpatrzenia zgłoszenia.
7. Spółka może powierzyć przyjmowanie i rozpatrywanie zgłoszeń podmiotowi zewnętrznemu, specjalizującemu się w świadczeniu tego typu usług. Powierzenie takie może nastąpić wyłącznie na podstawie umowy, o której mowa w art. 28 Ustawy.
8. Każde Zgłoszenie jest obsługiwane z zachowaniem zasady bezstronności, która jest nadrzędną zasadą, w oparciu o którą podmiot upoważniony do obsługi zgłoszeń zobowiązany jest realizować cel niniejszej Procedury.
9. Każde Zgłoszenie będzie obsługiwane bez zbędnej zwłoki w terminach wskazanych w procedurze.



#### IV SPOSÓB DOKONYWANIA ZGŁOSZENIA

1. **Sygnalista powinien zapoznać się z niniejszą procedurą przed dokonaniem Zgłoszenia.** Informacja o procedurze jest także przekazywana osobie ubiegającej się o wykonywanie pracy - na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług - z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
2. Tekst procedury będzie udostępniony w przynajmniej jeden ze wskazanych niżej sposobów: i) na stronie internetowej (<https://casinopoland.pl/>); ii) na stronie Aplikacji; iii) w dziale HR Spółki; iv) w poszczególnych kasynach Spółki.
3. Sygnalista powinien dokonać Zgłoszenia niezwłocznie po powzięciu **informacji o naruszeniu prawa.**
4. Niedopuszczalne jest fałszywe oskarżanie i celowe zgłaszanie nieprawdziwych informacji. Zgodnie z art. 57 Ustawy kto dokonuje zgłoszenia lub ujawnienia publicznego, wiedząc, że do naruszenia prawa nie doszło, podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.
5. Zgłoszenia powinny być dokonane za pośrednictwem Aplikacji udostępnionej pod adresem <https://sygnaliscicpc.casinopoland.pl>
6. Zgłoszenia w Aplikacji można dokonać przy użyciu podłączonych do sieci Internet:
  - komputerów,
  - urządzeń mobilnych (np. telefony, tablety).
7. Z uwagi na konieczność zapewnienia gwarancji całkowitej poufności zgłoszenia mogą być dokonywane **wyłącznie przy użyciu urządzeń prywatnych.**
8. Zgłoszenie powinno zawierać możliwie szczegółowe dane na jego temat, w tym ewentualne dokumenty. Szczególnie istotne są informacje na temat:
  - Kogo dotyczy zgłoszenie (imię, nazwisko, funkcja)
  - Czy zgłoszenie dotyczy Casinos Poland Sp. z o. o., czy Casinos Poland **CP** Sp. z o.o.

- Data zdarzenia,
  - Kompleksowy opis zdarzenia
  - Szacowana wartość straty (o ile występuje)
  - Źródło informacji (dokumenty, obserwacje własne itp.)
  - Gdzie szukać dodatkowych świadków, dokumentów na potwierdzenie zgłoszenia
9. Po dokonaniu zgłoszenia za pośrednictwem Aplikacji sygnalista otrzyma numer identyfikacyjny zgłoszenia tzw. PIN. Numer ten jest niezbędny do sprawdzenia statusu zgłoszenia w sposób gwarantujący poufność albo do kontaktu z osobami obsługującymi zgłoszenie, stąd konieczne jest dalsze jego posiadanie.
10. W razie konieczności kontaktu ze strony osoby obsługującej zgłoszenie, np. w razie pytań dodatkowych, co do przekazanego zgłoszenia, informacja ta zostanie zapisana w Aplikacji w formie wiadomości przeznaczonej dla sygnalisty i będzie pozwalała na jej odczytanie w sposób zapewniający poufność sygnaliście (poufny komunikator).
11. Sygnalista przy użyciu numeru PIN może w każdym czasie uzyskać poufny dostęp do treści swojego zgłoszenia oraz wiadomości przesłanych przez osoby obsługujące zgłoszenia.
12. Z uwagi na konieczność gwarancji pełnej poufności sygnalista nie otrzyma żadnego powiadomienia o tym, że obsługujący zgłoszenia przesłał wiadomość za pośrednictwem Aplikacji, **z tego powodu, zaleca się okresowe sprawdzanie statusu zgłoszenia po jego dokonaniu.**
13. Sygnalista może również dołączyć dokumenty, które będą pomocne przy prowadzeniu postępowania wyjaśniającego.
14. W każdym momencie przy użyciu swojego nr PIN Sygnalista będzie mógł sprawdzić status swojego zgłoszenia. W Aplikacji istnieją następujące statusy:
- „**Nowe**” – jeżeli upoważniony podmiot nie otworzył jeszcze dokonanego zgłoszenia
  - „**Otwarte**” – po otwarciu dokonanego zgłoszenia

- **„Przyjęte zgłoszenie”** – w ciągu 7 dni od daty dokonania zgłoszenia upoważniony podmiot dokona formalnego przyjęcia zgłoszenia. Jednocześnie w poufnym komunikatorze pojawi się informacja „Zgłoszenie zostało przyjęte” wraz z datą przyjęcia zgłoszenia. **Niezależnie od powyższej funkcjonalności Aplikacji**, w ciągu 7 dni od otrzymania zgłoszenia sygnalista otrzyma osobne potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia przesłane na podany przez Sygnalistę **adres do kontaktu**.
  - **„W trakcie wstępnej analizy”** – zgłoszenie w trakcie wstępnej weryfikacji.
  - **„Przekazane do szczegółowego badania”** – po przeprowadzonej ocenie prawdopodobieństwa przydatności Zgłoszenia może ono zostać przekazane do szczegółowego badania
  - **„Zamknięte”** – Zgłoszenie może zostać zamknięte po wstępnej weryfikacji lub po przeprowadzeniu szczegółowego badania.
15. W ciągu 3 miesięcy od daty potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia przesłanego na **adres do kontaktu**, lub - w razie nieprzekazania w/w potwierdzenia - w ciągu 3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia, upoważniony podmiot przekaze Sygnaliście informację zwrotną. Informacja zwrotna nie zostanie przekazana jeżeli Sygnalista nie podał **adresu do kontaktu**.
16. Jeżeli w wyniku problemów technicznych niektóre funkcjonalności aplikacji, poza samą możliwością przesłania zgłoszenia, ulegną awarii lub zostaną trwale lub czasowo ograniczone, wszelkie obowiązki informacyjne względem Sygnalisty spoczywające na Spółce w oparciu o przepisy Ustawy, dokonywane będą przy użyciu podanego przez Sygnalistę **adresu do kontaktu**.
17. Jeżeli Spółka zdecyduje o odstąpieniu od używania Aplikacji do dokonywania zgłoszeń zastosowanie będą miały poniższe podpunkty:
- a) Spółka powiadomi o tym fakcie z co najmniej 15 dniowym wyprzedzeniem (poprzez umieszczenie informacji w tym względzie na stronie internetowej Spółki lub poprzez wywieszanie stosownej informacji na tablicy ogłoszeń w

miejscach prowadzenia działalności, lub poprzez poinformowanie o tym w inny, adekwatny sposób );

b) po upływie w/w terminu, w celu zapewnienia kontynuacji w zakresie dokonywania zgłoszeń i zachowania zasady ochrony danych osobowych podanych przez sygnalistę, zgłoszenia powinny być dokonywane - według wyboru osoby zgłaszającej - za pośrednictwem przesyłki listowej:

- i) **nierejestrowanej** (niewymagającej podania danych nadawcy), przesłanej na adres siedziby Spółki. Przesyłka poza adresem i nazwą Spółki powinna zawierać dopisek : “ **ZGŁOSZENIE – SYGNALISTA**”. Przesyłka taka, bez jej otwierania przez osobę obsługującą obieg korespondencji w Spółce, przekazana zostanie niezwłocznie do podmiotu upoważnionego do obsługi zgłoszeń. Osoba obsługująca korespondencję wykona kopię koperty i umieści ją w zbiorze korespondencji przychodzącej z adnotacją o jej przekazaniu. Podmiot upoważniony do obsługi zgłoszeń potwierdzi na w/w kopi odbiór przesyłki;
  - ii) **rejestrowanej** (wymagającej podania danych nadawcy) przesłanej na adres siedziby Spółki. Przesyłka poza adresem i nazwą Spółki powinna zawierać dopisek “ *Dział Prawny – do rąk własnych* “. Przesyłka taka, bez jej otwierania przez osobę obsługującą obieg korespondencji w Spółce, przekazana zostanie niezwłocznie do Działu Prawnego Spółki. Osoba obsługująca obieg korespondencji nie będzie wykonywała kopii koperty oraz zobowiązana będzie, pod rygorem odpowiedzialności służbowej, do zachowania pełnej poufności danych osobowych wskazanych na kopercie.
- c) do przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń zastosowanie będą miały przepisy niniejszej Procedury za wyłączeniem przepisów odnoszących się od Aplikacji;
- d) komunikacja z Sygnalistą następować będzie przy użyciu podanego przez niego *adresu do kontaktu* a w kwestiach, w których Ustawa nie zobowiązuje podmiotów obsługujących zgłoszenia do wykorzystania tego adresu, także za pośrednictwem udostępnionego przez Sygnalistę w tym celu numeru telefonu.

18. Jeżeli **osobą, której dotyczy zgłoszenie** jest :

- a) członek zarządu spółki Casinos Poland Sp. z o.o. - zgłoszenie powinno być wysłane listownie na adres:

**Polskie Porty Lotnicze S.A.  
ul. Komitetu Obrony Robotników 49,  
02-146 Warszawa**

**z dopiskiem: „Przewodniczący Rady Nadzorczej Casinos Poland  
Sp. z o.o. . - do rąk własnych”.**

- b) członek zarządu spółki Casinos Poland **CP** Sp. z o.o. - zgłoszenie powinno być wysłane listownie na adres:

**Casinos Poland Sp. z o.o.  
ul. Wolność 3A, 01 -018 Warszawa**

**z dopiskiem: „Przewodniczący Rady Nadzorczej Casinos Poland **CP**  
Sp. z o.o. . - do rąk własnych”.**

Przesyłka taka, bez jej otwierania przez osobę obsługującą obieg korespondencji w Spółce, przekazana zostanie niezwłocznie do Przewodniczącego Rady Nadzorczej Casinos Poland **CP** Sp. z o.o. Osoba obsługująca obieg korespondencji nie będzie wykonywała kopii koperty oraz zobowiązana będzie, pod rygorem odpowiedzialności służbowej, do zachowania pełnej poufności danych osobowych wskazanych na kopercie.

## V. DZIAŁANIA NASTĘPCZE

1. Podmiotem upoważnionym do podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia i dalszą komunikację z sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie sygnaliście informacji zwrotnej jest Radca Prawny, o którym mowa w pkt III. 6 niniejszej Procedury, lub podmiot wskazany w pkt III.7 pod warunkiem zawarcia z nim wymaganej prawem umowy.
2. Upoważniony podmiot będzie podejmował działania następcze zgodnie z zasadą należytej staranności w celu wszechstronnego wyjaśnienia sprawy mając na względzie konieczność zachowania poufności danych. Osoby zatrudnione w Spółce, lub świadczące pracę na innej podstawie aniżeli umowa o pracę, do których upoważniony podmiot zwróci się o przekazanie informacji, czy złożenia wyjaśnień, zobowiązane są do niezwłocznego i skrupulatnego wykonania tych czynności.
3. Po otrzymaniu Zgłoszenia upoważniony podmiot dokona jego wstępnej weryfikacji, mającej na celu ocenę prawdopodobieństwa jego przydatności do oceny czy doszło do naruszenia prawa. Wówczas w systemie zmieniony zostanie status zgłoszenia na „Wstępna weryfikacja”.
4. Wstępna weryfikacja polegać będzie na zebraniu podstawowych informacji dotyczących zgłoszenia w tym:
  - uzyskanych z systemu informatycznego spółki,
  - dokumentów w formie papierowej,
  - uzyskanych po przeprowadzeniu wywiadów z określonymi osobami.
5. Upoważniony podmiot może poprosić Sygnalistę przy użyciu poufnego komunikatora, podanego przez Sygnalistę adresu do kontaktu lub numeru telefonu, o przedstawienie dodatkowych informacji niezbędnych do oceny prawdopodobieństwa przydatności Zgłoszenia.
6. Następnie upoważniony podmiot dokona oceny prawdopodobieństwa przydatności Zgłoszenia, biorąc pod uwagę odpowiedzi na poniższe pytania:

- Czy za pomocą standardowych środków używanych w audycie dochodzeniowym możliwe jest potwierdzenie zawartych w Zgłoszeniu zarzutów/faktów/okoliczności ?
  - Czy istotne dla sprawy informacje zawarte w Zgłoszeniu mają potwierdzenie w faktach?
  - Czy wskazane w zgłoszeniu fakty wskazują na wystąpienie naruszenia prawa ?
7. Upoważniony podmiot określi prawdopodobieństwa przydatności Zgłoszenia przy pomocy następującej skali:
- Wysokie
  - Średnie
  - Niskie
8. W przypadku wysokiego i średniego prawdopodobieństwa Zgłoszenie zostanie przekazane do szczegółowego badania.
9. W przypadku niskiego prawdopodobieństwa Zgłoszenie zostanie zamknięte. Wówczas w systemie zmieniony zostanie status na „Zamknięte”. Sygnalista zostanie również poinformowany o powodach jego zamknięcia, przy użyciu poufnego komunikatora lub wskazanego wcześniej adres do kontaktu.
10. W przypadku przekazania Zgłoszenia do szczegółowego badania status Zgłoszenia w systemie zostanie zmieniony na „Przekazane do szczegółowego badania”.
11. Szczegółowe badania zostanie przeprowadzone przez upoważniony podmiot za pomocą standardowych technik audytu dochodzeniowego takich jak:
- Przeprowadzanie wywiadów
  - Informatyka śledcza
  - Szacowanie ryzyka nadużyć
  - Analiza finansowa
  - Techniki prowadzenia audytu finansowego

12. W ramach szczegółowego badania zgłoszenia, w uzasadnionych przypadkach, sprawa może zostać przekazana do analizy prawnej, która będzie przeprowadzana przez zewnętrznego specjalistę z danej branży. Po zapoznaniu się z w/w analizą prawną Zarząd Spółki może zdecydować o podjęciu dalszych kroków prawnych, w tym przygotowaniu zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa i przesłaniu go do odpowiednich organów.
13. Po przeprowadzeniu szczegółowego badania Zgłoszenie zostanie zamknięte – w systemie status zgłoszenia zostanie zmieniony na „Zamknięte”. Jednocześnie Sygnalista zostanie poinformowany o wynikach szczegółowego badania za pomocą poufnego komunikatora lub **adresu do kontaktu**.



## VI. ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH

1. Wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
2. Zabronione jest:
  - podejmowanie przez osoby nieupoważnione do obsługi zgłoszeń prób ustalenia tożsamości Sygnalisty chyba, że wyraził on wyraźną wolę ujawnienia swoich danych,
  - utrudnianie i uniemożliwianie dokonywania Zgłoszeń,
  - podejmowanie działań o charakterze represyjnym, dyskryminacyjnym, mobbingowym wobec sygnalistów, wskazanych w art. **12 i 13 Ustawy**,
  - naruszanie poufności Zgłoszeń,
  - utrudnienie weryfikacji zgłoszenia, także poprzez brak kooperacji w trakcie czynności wyjaśniających z osobami prowadzącymi te czynności, co może skutkować wyciągnięciem konsekwencji służbowych wobec takiej osoby (w tym wypowiedzeniu lub rozwiązaniu umowy o pracę bez wypowiedzenia),
  - podejmowanie działań o charakterze odwetowym wobec osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia lub osób powiązanych z sygnalistą.
3. Zgodnie z rozdziałem 6 Ustawy w brzmieniu obowiązującym na dzień wejścia w życie niniejszej Procedury :
  - kto chcąc, aby inna osoba nie dokonała zgłoszenia, uniemożliwia jej to lub istotnie utrudnia podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do roku; jeżeli sprawca tego czynu stosuje wobec innej osoby przemoc, groźbę bezprawną lub podstęp, podlega karze pozbawienia wolności do lat 3;

- kto podejmuje działania odwetowe wobec Sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia lub osoby powiązanej z sygnalistą podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2, a jeżeli sprawca tego czynu działa w sposób uporczywy, podlega karze pozbawienia wolności do lat 3;
- kto wbrew przepisom ustawy ujawnia tożsamość sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia lub osoby powiązanej z sygnalistą, podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do roku.

## VII. TRYB DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH

1. Od dnia 25.12.2024 r. (tj. o upływie 6 miesięcy od dnia ogłoszenia Ustawy) możliwe będzie dokonywanie *zgłoszeń zewnętrznych* do Rzecznik Praw Obywatelskich lub innego organu publicznego, a w stosownych przypadkach także do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej, z pominięciem procedury zgłoszeń wewnętrznych. Temat *zgłoszeń zewnętrznych* reguluje **rozdział 4 Ustawy**.
2. Procedurę obsługi zgłoszeń zewnętrznych, w tym także ich weryfikację pod kątem ustalenia organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych, do którego zgłoszenie zostanie przekazane (w tym również instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej), ustali i poda do publicznej wiadomości Rzecznik Praw Obywatelskich lub dany organ publiczny.
3. Pomimo, iż wykorzystanie *zgłoszenia zewnętrznego* **nie jest uwarunkowane** od uprzedniego wykorzystania trybu przekazania informacji o naruszeniu prawa w ramach zgłoszeń wewnętrznych, wskazanym jest jednak, by Sygnalista dał możliwość wewnętrznej weryfikacji potencjalnego naruszenia. Z zasady żadne podmioty prowadzące działalność gospodarczą, w tym Spółka, nie działa w sposób umyślny w celu złamania prawa. Wykorzystanie w pierwszej kolejności zgłoszeń wewnętrznych daje więc Spółce możliwość niezwłocznego podjęcia kroków zaradczych, które zmierzać będą do usunięcia przyczyn powstania potencjalnych naruszeń oraz do minimalizacji szkody, która mogłaby z takiego naruszenia powstać.

## VIII. OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH

1. Dane osobowe Sygnalistów oraz osób, których Zgłoszenia dotyczą (potencjalni sprawcy, świadkowie, pokrzywdzeni) chronione są zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. Administrator danych osobowych zapewnia adekwatny poziom ochrony danych osobowych.
  
2. Zgodnie z artykułem **8 Ustawy**:
  - i) Spółka po otrzymaniu zgłoszenia, może przetwarzać dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia zgłoszenia lub podjęcia ewentualnych działań następczych. 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;
  
  - ii) dane osobowe Sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą sygnalisty lub gdy obowiązek ten wynika z bezwzględnie obowiązujących przepisów prawaosoba;
  
  - iii) Spółka nie może udostępnić **osobie, której dotyczy zgłoszenie** danych osobowych Sygnalisty chyba, że Sygnalista wyraził na to zgodę lub gdy Sygnalista nie spełnia wymogów z art. **6 Ustawy** (np. gdy zgłoszenie jest oczywiście nieprawdziwe).

3. Opisana w niniejszej procedurze organizacja przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń, czy też podejmowania działań następczych ma na celu uniemożliwienie uzyskania dostępu do informacji objętej zgłoszeniem przez nieupoważnione osoby oraz zmierza do zapewnienia ochrony poufności tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia, osoby, której dotyczy zgłoszenie oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
4. Do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób, o których mowa w pkt 3 powyżej, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie Spółki. Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, oraz podejmowanych działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę (zobowiązanie to zostanie dodatkowo potwierdzone w pisemnych oświadczeniach).
5. Informuje się czytelnika niniejszej Procedury, że w określonych okolicznościach wynikających z przedmiotu Procedury, może być on **osobą, której zgłoszenie naruszenia dotyczy**, w wyniku czego podmioty upoważnione przez Spółkę będą przetwarzać jego dane osobowe w zakresie niezbędnym do realizacji celów Ustawy.

## **IX. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

1. Zarząd Spółki oraz kadra kierownicza aktywnie wspierają zgłaszanie *informacji o naruszeniu prawa* pozwalających na eliminowanie nieprawidłowości i promują kulturę odpowiedzialności w organizacji.
2. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości osób wykonujących pracę w sposób przyjęty w Spółce.