



## Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

### Rozdział I Postanowienia ogólne

1. Niniejsza procedura określa:
  - 1) rodzaje naruszeń prawa mogących być wyłącznie przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego;
  - 2) sposoby przekazywania zgłoszeń wewnętrznych;
  - 3) osoby upoważnione do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych i podejmowania działań następczych, w tym komunikowania się z sygnalistą;
  - 4) zasady i tryb badania zasadności zgłoszeń wewnętrznych i podejmowania działań następczych;
  - 5) zasady zgłaszania informacji o naruszeniach prawa organowi publicznemu;
  - 6) zasady ujawnienia publicznego informacji o naruszeniach prawa;
  - 7) warunki i środki ochrony sygnalistów zgłaszających lub ujawniających publicznie informacje o naruszeniach prawa.
2. Ilekroć w niniejszej procedurze jest mowa o:
  - 1) *działaniu następczym* – należy przez to rozumieć działanie podjęte przez Spółkę lub organ publiczny w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli lub postępowania administracyjnego, złożenie zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury realizowanej w ramach wewnętrznej procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych lub procedury przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych i podejmowania działań następczych;
  - 2) *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 sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę sygnaliście, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko sygnaliście;
  - 3) *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 lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa, przekazaną przez sygnalistę, a w szczególności przez osobę, która pracuje lub pracowała w Spółce, utrzymuje lub utrzymywała kontakt ze Spółką w kontekście związanym z pracą, uczestniczyła w procesie rekrutacji lub w innych negocjacjach poprzedzających zawarcie umowy;
  - 4) *informacji zwrotnej* – należy przez to rozumieć przekazaną sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działaniach następczych i powodów takich działań;
  - 5) *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, usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na jej rzecz, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
  - 6) *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 ust.4 tego rozdziału;
  - 7) *osobie, której dotyczy zgłoszenie* – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, wskazaną w zgłoszeniu lub



## Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa lub osoba, która jest powiązana z osobą, która dopuściła się naruszenia prawa;

- 8) *osobie pomagającej 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;
- 9) *osobie powiązanej z sygnalistą* – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownika lub małżonka, wstępnego, zstępnego, rodzeństwo i inną osobę najbliższą sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2024 r. poz.17);
- 10) *podmiocie prawnym* – należy przez to rozumieć podmiot prywatny lub podmiot publiczny;
- 11) *pełnomocniku ds. zgodności* – należy przez to rozumieć osobę wyznaczoną przez Zarząd do sprawowania nadzoru nad procesem badania zasadności zgłoszeń wewnętrznych dokonanych w ramach wewnętrznej procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, w tym również do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, koordynowania działań następczych oraz komunikowania się z sygnalistą;
- 12) *postępowaniu wyjaśniającym* – należy przez to rozumieć postępowanie prowadzone w Spółce przez pełnomocnika ds. zgodności lub wyznaczony przez Zarząd zespół ds. zbadania zgłoszenia wewnętrznego, które ma na celu przede wszystkim zbadanie zasadności zgłoszenia wewnętrznego, ustalenie okoliczności i przyczyn zgłoszonego naruszenia prawa oraz osób odpowiedzialnych za jego wystąpienie;
- 13) *procedurze* – należy przez to rozumieć obowiązującą w Spółce wewnętrzną procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych;
- 14) *rejestrze zgłoszeń wewnętrznych* – należy przez to rozumieć prowadzoną przez pełnomocnika ds. zgodności ewidencję zgłoszeń wewnętrznych o naruszeniach prawa i działaniach następczych związanych z tymi zgłoszeniami;
- 15) *Rzeczniku Praw Obywatelskich (w skrócie RPO)* – należy przez to rozumieć organ administracji publicznej pełniący rolę centralnego organu w zakresie przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych od sygnalistów i wspierania ich w korzystaniu z przysługujących im praw;
- 16) *Spółce* – należy przez to rozumieć Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdyni;
- 17) *ujawnieniu publicznym* – należy przez to rozumieć podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
- 18) *ustawie* – należy przez to rozumieć ustawę z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz. U. z 2024 r. poz. 928);
- 19) *weryfikacji zgłoszenia wewnętrznego* – należy przez to rozumieć wstępną analizę zgłoszenia wewnętrznego pod kątem istnienia podstaw do jego rozpoznania w toku postępowania wyjaśniającego;
- 20) *zgłoszeniu* – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne zgłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w ustawie;
- 21) *zgłoszeniu wewnętrznym* – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie informacji o naruszeniu prawa w trybie określonym w wewnętrznej procedurze dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych;
- 22) *zgłoszeniu zewnętrznym* – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa;
- 23) *zespole* – należy przez to rozumieć doraźnie powołany przez Zarząd zespół ds. zbadania zgłoszenia wewnętrznego składający się z możliwie wąskiego grona osób, którego zadaniem jest wyjaśnienie okoliczności wskazanych w zgłoszeniu wewnętrznym.



## Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

3. Sygnalistą jest osoba fizyczna, która działając w dobrej wierze i w interesie publicznym, dokonała zgłoszenia lub ujawniła publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym ze stosunkiem pracy lub innym stosunkiem prawnym stanowiącym podstawę świadczenia pracy na rzecz Spółki lub w ramach współpracy z nią, a w szczególności:
  - 1) pracownik, także w przypadku, gdy stosunek pracy już ustał,
  - 2) osoba ubiegająca się o zatrudnienie, która uzyskała informację o naruszeniu prawa w procesie rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy,
  - 3) pracownik tymczasowy,
  - 4) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
  - 5) przedsiębiorca, który świadczy na rzecz Spółki usługi lub dostarcza towary,
  - 6) prokurent,
  - 7) wspólnik,
  - 8) członek organu osoby prawnej;
  - 9) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy,
  - 10) stażysta,
  - 11) praktykant.
4. Naruszeniem prawa jest niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa działanie lub zaniechanie związane z działalnością Spółki w zakresie:
  - 1) korupcji,
  - 2) zamówień publicznych,
  - 3) usług, produktów i rynków finansowych,
  - 4) zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
  - 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
  - 6) bezpieczeństwa transportu,
  - 7) ochrony środowiska,
  - 8) ochrony radiologicznej,
  - 9) bezpieczeństwa żywności,
  - 10) zdrowia publicznego,
  - 11) ochrony konsumentów,
  - 12) ochrony prywatności i danych osobowych,
  - 13) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
  - 14) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,
  - 15) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
  - 16) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt 1 – 15.
5. Naruszeniami prawa są również inne związane z funkcjonowaniem Spółki sytuacje i zdarzenia, które są niezgodne z obowiązującymi w Spółce regulacjami wewnętrznymi lub standardami etycznymi, w szczególności takie, jak:
  - 1) konflikt interesów,
  - 2) nadużywanie uprawnień i pełnionej funkcji (np. w celu uzyskania nieuprawnionych korzyści),
  - 3) kradzież, zniszczenie mienia, oszustwo lub fałszerstwo,
  - 4) niedopełnienie obowiązków służbowych lub niezachowanie należytej staranności wymaganej w danych okolicznościach,
  - 5) łamanie praw pracowniczych, mobbing, molestowanie, zachowania dyskryminujące w szczególności z powodu wieku, rasy, płci, religii, orientacji seksualnej, stanu cywilnego lub macierzyństwa, przekonań politycznych lub pochodzenia etnicznego,
  - 6) naruszanie przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy,
  - 7) wyrządzenie szkody osobie lub też szkody materialnej.



## Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

6. Niniejsza procedura nie służy do zgłaszania ogólnych problemów związanych z pracą. Tego rodzaju sprawy należy rozwiązywać w ramach istniejących relacji służbowych, bądź innych dedykowanych do tych celów regulacji wewnętrznych Spółki.
7. Postanowienia niniejszej procedury nie wyłączają wynikającego z art. 304 § 1 k.p.k. społecznego obowiązku zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa ściganego z urzędu.
8. Zgłoszenia o naruszeniu prawa mogą mieć charakter anonimowy i nieanonimowy, a wybór trybu zgłoszenia należy do sygnalisty, przy czym powinien mieć on na uwadze, że wyjaśnienie sprawy zgłoszonej anonimowo może być utrudnione, bądź nawet niemożliwe z powodu braku możliwości uzyskania od niego dodatkowych informacji.

### Rozdział II

### Zgłoszenia wewnętrzne

#### 1. Sposoby przekazywania zgłoszeń wewnętrznych

1.1. Zgłoszenie wewnętrzne można przekazać w Spółce w następujący sposób:

- 1) za pośrednictwem elektronicznego formularza zgłoszeniowego dostępnego na stronie internetowej <https://app.sygnanet.pl/pewik/pl>
- 2) w formie tradycyjnego listu wysłanego na adres:

*Pełnomocnik ds. zgodności  
PEWIK GDYNIA Sp. z o.o.  
ul. Witomińska 29  
81-311 Gdynia*

- 3) za pośrednictwem nienagrywanej linii telefonicznej pod numerem 516 677 604, czynnej od poniedziałku do piątku w godzinach 7:00 - 14:00;
- 4) osobiście pełnomocnikowi ds. zgodności podczas indywidualnego spotkania zorganizowanego na wniosek sygnalisty w terminie 14 dni od dnia otrzymania wniosku przez pełnomocnika.

1.2. Naruszenie prawa przez pełnomocnika ds. zgodności można zgłosić bezpośrednio Członkowi Zarządu.

1.3. Każde zgłoszenie wewnętrzne dokonane według ust. 1 pkt 1.1 tego rozdziału kierowane jest bezpośrednio do pełnomocnika ds. zgodności. Jeśli zgłoszenie dotyczy pełnomocnika ds. zgodności jest on obowiązany niezwłocznie zaprzestać badania zgłoszenia i powiadomić o tym Członka Zarządu.

1.4. Każdy nieuprawniony pracownik Spółki, który otrzymał zgłoszenie wewnętrzne lub uzyskał informacje o jego treści jest obowiązany do:

- 1) nieujawniania informacji powziętych w związku z otrzymaniem zgłoszenia, w szczególności tych, które umożliwiają ustalenie tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia lub osoby, której dotyczy zgłoszenie,
- 2) niezwłocznego przekazania zgłoszenia pełnomocnikowi ds. zgodności, bez wprowadzania zmian w tym zgłoszeniu.

1.5. Zgłoszenie wewnętrzne powinno być udokumentowane i szczegółowo opisane w celu umożliwienia zbadania zasadności zgłoszonego naruszenia prawa także w sytuacji braku możliwości dalszego kontaktu z sygnalistą. W miarę posiadanej wiedzy sygnalista powinien możliwie szczegółowo opisać następujące elementy:

- 1) okoliczności i zdarzenia będące przejawem naruszenia prawa,
- 2) datę lub okres trwania naruszenia prawa oraz miejsce jego zaistnienia,
- 3) osoby lub podmioty zaangażowane i ich role,
- 4) ewentualne dokumenty, które mogą potwierdzić zasadność zgłoszenia.

Do dokonania zgłoszenia można wykorzystać formularz „Zgłoszenie naruszenia prawa”, który stanowi załącznik nr 1 do niniejszej procedury.



## **Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

- 1.6. Elektroniczny formularz zgłoszeń wewnętrznych znajduje się na stronie internetowej <https://app.sygnanet.pl/pewik/pl> i przeznaczony jest wyłącznie do zgłaszania naruszeń prawa w Spółce. Zgłoszenie wewnętrzne wraz z załącznikami (jeśli występują) jest szyfrowane na urządzeniu sygnalisty i w takiej postaci przekazywane jest na serwer, który należy do podmiotu zewnętrznego – Specfile Project Sp. z o.o., gwarantującego bezpieczeństwo i poufność danych sygnalisty oraz osób wymienionych w zgłoszeniu wewnętrznym. Bezpośrednio po wysłaniu zgłoszenia wewnętrznego, sygnalista na stronie internetowej automatycznie otrzymuje identyfikator zgłoszenia i hasło dostępu do swojego zgłoszenia w systemie. Dane umożliwiające logowanie do systemu sygnalista powinien przechowywać w bezpieczny sposób, w tym zabezpieczyć je przed utratą lub przejściem przez inne osoby. Odzyskanie danych do logowania z pomocą dostawcy tego systemu jest niemożliwe, gdyż znane są one tylko sygnaliście, co znacznie zwiększa poziom jego ochrony. Zgłoszenie wewnętrzne może odebrać wyłącznie pełnomocnik ds. zgodności, a w okresie jego dłuższej nieobecności w pracy – zastępujący go kierownik Biura Personalnego.
  - 1.7. Pracownik Kancelarii zaadresowaną do pełnomocnika ds. zgodności korespondencję stempluje pieczętą z datą jej odbioru i nieotwartą przekazuje bezpośrednio pełnomocnikowi ds. zgodności, a w okresie jego dłuższej nieobecności w pracy – zastępującemu go kierownikowi Biura Personalnego.
  - 1.8. Zgłoszenie telefoniczne odbywa się na dedykowany wyłącznie do tego celu numer, który znajduje się poza centralą telefoniczną Spółki. Jeśli sygnalista chce dokonać zgłoszenia wewnętrznego anonimowo powinien skorzystać z telefonu innego niż służbowy, a w przypadku korzystania z telefonu komórkowego powinien dodatkowo włączyć w nim funkcję umożliwiającą ukrycie prezentacji własnego numeru na telefonie odbiorcy połączenia. Zgłoszenie telefoniczne dokumentowane jest przez pełnomocnika ds. zgodności w formie notatki lub na formularzu „Zgłoszenie naruszenia prawa” [Zał. 1]. Sygnalista może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia notatki lub wypełnionego formularza [Zał. 1] przez ich podpisanie.
  - 1.9. Pełnomocnik ds. zgodności za zgodą sygnalisty sporządza notatkę ze spotkania z sygnalistą lub podane przez niego informacje zapisuje na formularzu „Zgłoszenie naruszenia prawa” [Zał. 1]. Sygnalista może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia notatki lub wypełnionego formularza [Zał. 1] przez ich podpisanie.
- 2. Weryfikacja zgłoszenia wewnętrznego**
- 2.1. Pełnomocnik ds. zgodności przyjmuje zgłoszenie wewnętrzne, rejestruje je i dokonuje jego weryfikacji.
  - 2.2. Pełnomocnik ds. zgodności informuje Zarząd o każdym otrzymanym zgłoszeniu wewnętrznym, z wyjątkiem spraw dotyczących Członka Zarządu. W przypadku zgłoszenia dotyczącego Członka Zarządu, informację o zgłoszeniu pełnomocnik ds. zgodności przekazuje Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.
  - 2.3. Kierownik Biura Personalnego na polecenie Zarządu przeprowadza weryfikację zgłoszenia wewnętrznego, które dotyczy pełnomocnika ds. zgodności oraz przekazuje pełnomocnikowi ds. zgodności informacje niezbędne do zarejestrowania zgłoszenia, bez danych osobowych i innych informacji umożliwiających identyfikację sygnalisty, osoby pomagającej w zgłoszeniu, świadków i innych osób wskazanych w zgłoszeniu.
  - 2.4. Weryfikacji poddawane jest zgłoszenie wewnętrzne, które posiada przynajmniej opis naruszenia prawa.
  - 2.5. Pełnomocnik ds. zgodności w sytuacji, w której uzna, że informacje podane w zgłoszeniu wewnętrznym są niekompletne lub budzą wątpliwości może zwrócić się do sygnalisty o dodatkowe informacje i wyjaśnienia, o ile istnieje możliwość skontaktowania się z sygnalistą. Jeżeli sygnalista sprzeciwia się przesłaniu żądanych wyjaśnień lub dodatkowych





## **Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

informacji lub przesłanie takich żądań może zagrozić ochronie tożsamości tej osoby, pełnomocnik ds. zgodności odstępuje od żądania dodatkowych informacji lub wyjaśnień.

- 2.6. Zgłoszenie wewnętrzne nie będzie podlegało rozpatrzeniu w przypadku stwierdzenia oczywistej bezzasadności zgłoszenia lub w przypadku stwierdzenia całkowitej niemożności weryfikacji okoliczności przytoczonych w treści zgłoszenia.
- 2.7. Pełnomocnik ds. zgodności w terminie 7 dni od dnia otrzymania zgłoszenia wewnętrznego potwierdza sygnaliście przyjęcie zgłoszenia, o ile sygnalista podał adres lub wskazał inny sposób przekazania potwierdzenia odbioru jego zgłoszenia.
- 2.8. Zarząd zapoznaje się ze zgłoszeniem wewnętrznym i rekomendacją pełnomocnika ds. zgodności oraz podejmuje decyzje o działaniach następczych w zależności od rodzaju sprawy, w tym wydaje pełnomocnikowi ds. zgodności polecenie przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego lub powołuje w trybie uchwały zespół, który ma zbadać dane zgłoszenie. Pełnomocnik ds. zgodności otrzymuje do rozpatrzenia sprawę typowe i o małym stopniu złożoności. Pozostałe sprawy badane są przez zespół.

### **3. Postępowanie wyjaśniające**

- 3.1. Zgłoszenie wewnętrzne, które zostało skierowane do postępowania wyjaśniającego, rozpoznawane jest przez pełnomocnika ds. zgodności albo zespół, składający się jedynie z osób powołanych przez Zarząd i posiadających upoważnienie do przetwarzania danych osobowych.
- 3.2. Zespół powinien liczyć nie więcej niż 3 osoby. W jego składzie powinien się znaleźć pełnomocnik ds. zgodności, radca prawny oraz pracownik Spółki posiadający dużą wiedzę merytoryczną w zakresie zgłoszonego naruszenia prawa. W szczególnie uzasadnionych przypadkach (np. brak możliwości oceny zgłoszenia, szczególna trudność lub zawikłaność sprawy) zespół, za zgodą Zarządu może skorzystać z pomocy innych osób lub podmiotu zewnętrznego gwarantującego zachowanie poufności.
- 3.3. Pełnomocnik ds. zgodności wnioskuje do Zarządu o powołanie zespołu ds. zbadania zgłoszenia wewnętrznego w sytuacji, w której uzna, iż właściwe rozpatrzenie badanej wyłącznie przez niego sprawy wymaga udziału innych osób w postępowaniu wyjaśniającym.
- 3.4. Członkiem zespołu nie może być:
  - 1) sygnalista,
  - 2) osoba, której dotyczy zgłoszenie,
  - 3) osoba wymieniona w zgłoszeniu jako świadek zdarzenia,
  - 4) osoba pozostająca z sygnalistą lub osobą, której dotyczy zgłoszenie w związku małżeńskim, w stosunku pokrewieństwa lub powinowactwa albo w innym stosunku prawnym lub faktycznym, który może budzić uzasadnione wątpliwości, co do jej bezstronności (np. przełożony sygnalisty).
- 3.5. Członek zespołu w razie zaistnienia okoliczności, które mogą wywołać wątpliwości co do jego bezstronności, zobowiązany jest niezwłocznie wyłączyć się z pracy zespołu i powiadomić o tym pełnomocnika ds. zgodności.
- 3.6. Pełnomocnik ds. zgodności informuje o powyższych okolicznościach Zarząd, który wyłącza z postępowania wyjaśniającego członka zespołu i w jego miejsce powołuje inną osobę.
- 3.7. Zespół lub Pełnomocnik ds. zgodności niezwłocznie podejmuje czynności zmierzające do wyjaśnienia zgłoszonego naruszenia prawa. Postępowanie wyjaśniające nie powinno trwać dłużej niż 3 miesiące od dnia otrzymania zgłoszenia o naruszeniu prawa, jednakże na ostateczny czas trwania postępowania wpływ może mieć w szczególności charakter i stopień złożoności danej sprawy, liczba zaangażowanych osób i konieczność zaangażowania osób spoza Spółki.



## **Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

- 3.8. Zespół lub Pełnomocnik ds. zgodności prowadzi postępowanie wyjaśniające z należytą starannością oraz z zachowaniem zasad poufności i ochrony danych osobowych, w tym w sposób niepozwalający na ujawnienie tożsamości sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszeniu i osób wymienionych w zgłoszeniu lub innych informacji pozwalających na ustalenie ich danych osobowych.
  - 3.9. Pełnomocnik ds. zgodności koordynuje prace zespołu.
  - 3.10. Pełnomocnik ds. zgodności z własnej inicjatywy lub na wniosek członka zespołu może zwrócić się do sygnalisty o dodatkowe informacje lub wyjaśnienia, o ile istnieje możliwość skontaktowania się z sygnalistą. Jeżeli sygnalista sprzeciwia się przesłaniu żądanych wyjaśnień lub dodatkowych informacji lub przesłanie takich żądań może zagrozić ochronie tożsamości tej osoby, pełnomocnik ds. zgodności odstępuje od żądania dodatkowych informacji lub wyjaśnień.
  - 3.11. Pełnomocnik ds. zgodności z własnej inicjatywy lub na wniosek członka zespołu ma prawo żądać od pracowników Spółki danych i informacji niezbędnych do ustalenia okoliczności i osób uczestniczących w zdarzeniach opisanych w zgłoszeniu lub mogących mieć inny związek ze zgłoszonym naruszeniem prawa.
  - 3.12. W przypadku braku dostatecznych informacji niezbędnych do rzetelnego wyjaśnienia zgłoszonego naruszenia prawa, zespół może umorzyć postępowanie wyjaśniające.
  - 3.13. Pełnomocnik ds. zgodności niezwłocznie informuje Zarząd o każdym przypadku ujawnienia okoliczności związanych z badanym zgłoszeniem, które z dużym prawdopodobieństwem mogą przyczynić się do powstania szkody w Spółce lub zakłócić jej funkcjonowanie. Pełnomocnik ds. zgodności powinien również przedstawić Zarządowi propozycje zespołu dotyczące ewentualnych środków profilaktycznych w celu wyeliminowania lub zminimalizowania ryzyka wystąpienia szkody lub zakłóceń w Spółce spowodowanych tymi okolicznościami.
  - 3.14. Postępowanie wyjaśniające powinno być prowadzone w sposób umożliwiający zebranie materiału dowodowego, który może być podstawą do podjęcia decyzji przez Zarząd, łącznie z ewentualnym skierowaniem sprawy do dalszego procedowania przez odpowiedni organ publiczny.
  - 3.15. Zespół lub Pełnomocnik ds. zgodności po zakończeniu postępowania sporządza raport z przeprowadzonych czynności wraz z rekomendacjami co do dalszego postępowania ze zgłoszeniem wewnętrznym i przekazuje go Zarządowi.
  - 3.16. Zarząd dokonuje ostatecznej oceny raportu i materiału dowodowego dostarczonego przez zespół i na jego podstawie podejmuje decyzje dotyczące w szczególności działań naprawczych lub dyscyplinarnych. W uzasadnionych przypadkach Zarząd podejmuje decyzję o przekazaniu informacji wraz ze zgromadzonym materiałem dowodowym do odpowiednich organów publicznych.
  - 3.17. Pełnomocnik ds. zgodności w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia lub w okresie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania zgłoszenia, przekazuje sygnaliście w sposób przez niego wskazany, informację zwrotną zawierającą w szczególności informacje o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia naruszenia prawa i ewentualnych środkach, które zostały lub zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone naruszenie prawa.
- 4. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych**
- 4.1. Pełnomocnik ds. zgodności prowadzi rejestr zgłoszeń wewnętrznych.
  - 4.2. W rejestrze zgłoszeń wewnętrznych gromadzi się następujące dane:
    - 1) numer zgłoszenia,
    - 2) przedmiot naruszenia prawa,



## **Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

- 3) dane osobowe sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób,
- 4) adres do kontaktu sygnalisty,
- 5) datę dokonania zgłoszenia wewnętrznego,
- 6) informację o podjętych działaniach następczych,
- 7) datę zakończenia sprawy.

### Rozdział III

#### **Informacja na temat trybu dokonywania zgłoszeń zewnętrznych**

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
2. Zgłoszenie zewnętrzne może być dokonane ustnie lub pisemnie.
3. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny.
4. Dokonywanie i rozpatrywanie zgłoszeń zewnętrznych odbywa się zgodnie z procedurami przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych oraz podejmowania działań następczych obowiązującymi w Biurze RPO oraz organie publicznym, do którego jest ono kierowane.
5. Rzecznik Praw Obywatelskich w zakresie zgłoszeń zewnętrznych:
  - 1) przyjmuje zgłoszenia zewnętrzne o naruszeniach prawa w dziedzinach wskazanych w ust. 4 pkt 1 – 15 rozdziału 1 niniejszej procedury, dokonuje ich wstępnej weryfikacji i w terminie 14 dni od dnia dokonania zgłoszenia przekazuje je właściwemu organowi publicznemu do merytorycznego rozpatrzenia sprawy i podjęcia działań następczych lub
  - 2) przyjmuje i rozpatruje zgłoszenia zewnętrzne w przypadku gdy zgłoszenie dotyczy naruszenia prawa w dziedzinie wskazanej w ust. 4 pkt 16 rozdziału 1 niniejszej procedury,
  - 3) informuje sygnalistę o przekazaniu zgłoszenia zewnętrznego wraz ze wskazaniem organu publicznego lub o odstąpieniu od przekazania zgłoszenia zewnętrznego, podając ustalenia ze wstępnej weryfikacji zgłoszenia
6. Organ publiczny w zakresie zgłoszeń zewnętrznych:
  - 1) przyjmuje i dokonuje wstępnej weryfikacji zgłoszeń zewnętrznych o naruszeniach prawa oraz,
  - 2) rozpatruje zgłoszenie wewnętrzne i podejmuje działania następcze – w przypadku gdy zgłoszenie dotyczy naruszeń prawa w dziedzinie należącej do zakresu działania tego organu,
  - 3) przekazuje zgłoszenie zewnętrzne niezwłocznie do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych – w przypadku gdy zgłoszenie dotyczy naruszeń prawa w dziedzinie nienależącej do zakresu działania tego organu,
  - 4) przekazuje sygnaliście informację zwrotną dotyczącą jego zgłoszenia.
7. Na żądanie sygnalisty organ publiczny właściwy do podjęcia działań następczych wydaje nie później niż w terminie miesiąca od dnia otrzymania żądania zaświadczenie, w którym potwierdza, że sygnalista podlega ochronie.

### Rozdział IV

#### **Informacja na temat trybu dokonywania ujawnienia publicznego**

1. Sygnalista dokonujący ujawnienia publicznego podlega ochronie, jeżeli:
  - 1) dokona zgłoszenia wewnętrznego, a następnie zgłoszenia zewnętrznego i w terminie na przekazanie informacji zwrotnej Spółka, a następnie organ publiczny nie podejmą odpowiednich działań następczych lub nie prześlą sygnaliście informacji zwrotnej lub
  - 2) dokona od razu zgłoszenia zewnętrznego i w terminie na przekazanie informacji zwrotnej, organ publiczny nie podejmie odpowiednich działań następczych lub nie prześle sygnaliście informacji zwrotnej- chyba że sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać taką informację.





## **Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

2. Sygnalista dokonujący ujawnienia publicznego podlega również ochronie niezależnie od okoliczności wskazanych w ust. 1 tego rozdziału, gdy ma uzasadnione podstawy sądzić, że zachodzi co najmniej jedna z poniższych sytuacji:
  - 1) naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie i oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności, gdy istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody lub
  - 2) dokonanie zgłoszenia zewnętrznego narazi sygnalistę na działania odwetowe lub
  - 3) w przypadku dokonania zgłoszenia zewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów, istnienia zмовы między organem publicznym a sprawcą naruszenia lub udziału organu publicznego w naruszeniu.

### Rozdział V

#### **Ochrona przed działaniami odwetowymi**

1. Sygnalista podlega prawnej ochronie przed działaniami odwetowymi od chwili dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego, o ile dokonał zgłoszenia lub ujawnienia publicznego w dobrej wierze, tzn.:
  - 1) ma 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,
  - 2) nie działa złośliwie ani nie rzuca fałszywych podejrzeń,
  - 3) nie oczekuje korzyści osobistych ani materialnych.
2. Wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
3. Sygnalista spełniający kryteria określone w ust. 1 tego rozdziału objęty jest ochroną przed działaniami odwetowymi nawet w przypadku, gdy w wyniku weryfikacji zgłoszenia wewnętrznego lub postępowania wyjaśniającego stwierdzono, że zgłoszone przez niego naruszenie prawa nie miało miejsca.
4. Działania o charakterze odwetowym oraz próby lub groźby zastosowania takich działań nie mogą być również podejmowane wobec:
  - 1) osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia, chyba że osoba ta wiedziała, iż zgłoszenie nie było dokonane w dobrej wierze,
  - 2) osoby powiązanej z sygnalistą,
  - 3) osoby wymienionej w zgłoszeniu (np. świadka),
  - 4) członka zespołu.
5. Osoba, wobec której zastosowano działania odwetowe albo próby lub groźby ich zastosowania powinna poinformować o tych okolicznościach pełnomocnika ds. zgodności lub bezpośrednio Zarząd.
6. Sygnalista, wobec którego zastosowano działania odwetowe, ma prawo do odszkodowania w wysokości nie niższej niż przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w poprzednim roku lub prawo do zadośćuczynienia na zasadach określonych w ustawie.
7. Ochrona przed działaniami odwetowymi nie przysługuje sygnaliście działającemu w złej wierze. W złej wierze pozostaje sygnalista, który wie lub przy zachowaniu należytej staranności powinien wiedzieć, że zgłaszane naruszenie prawa jest nieprawdziwe lub nie ma uzasadnionych podstaw, a wszczęte postępowanie może nieść dla osoby, której ono dotyczy negatywne konsekwencje.
8. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji przez sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od sygnalisty, który dokonał takiego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego.



## **Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

9. Zarząd ma prawo podjąć odpowiednie działania dyscyplinarne w stosunku do:
  - 1) sygnalisty, który dokonał zgłoszenia lub ujawnienia publicznego w złej wierze lub
  - 2) osoby, która zastosuje lub zagrozi, że zastosuje działania odwetowe wobec sygnalisty i innych osób wymienionych w ust. 4 tego rozdziału.
10. Rzecznik Praw Obywatelskich:
  - 1) zapewnia powszechny dostęp do informacji na temat praw i środków ochrony prawnej sygnalistów, osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia oraz osób powiązanych z sygnalistą przed działaniami odwetowymi oraz praw osób, których dotyczy zgłoszenie zewnętrzne, w szczególności przez zamieszczanie tych informacji na swojej stronie w Biuletynie Informacji Publicznej;
  - 2) udziela sygnalistom, osobom pomagającym w dokonaniu zgłoszenia, osobom powiązanych z sygnalistą oraz osobom, których dotyczy zgłoszenie zewnętrzne, porad w zakresie, o którym mowa wyżej;
  - 3) udziela sygnalistom, osobom pomagającym w dokonaniu zgłoszenia oraz osobom powiązanych z sygnalistą informacji o organach, które w zakresie realizowanych zadań mogą podjąć działania służące ochronie sygnalistów przed działaniami odwetowymi, oraz – w odpowiednich przypadkach – wsparcia w kontaktach z takimi organami, w szczególności przez poinformowanie właściwych organów o dostrzeżonej konieczności objęcia sygnalisty ochroną;
  - 4) udziela sygnalistom oraz osobom, których dotyczą zgłoszenia naruszenia praw porad na temat przysługującej im ochrony prawnej.

### Rozdział VI

#### **Ochrona danych osobowych**

1. Przyjmowaniem i weryfikacją zgłoszeń wewnętrznych, podejmowaniem działań następczych oraz związanym z tym przetwarzaniem danych osobowych mogą zajmować się wyłącznie pracownicy Spółki posiadający pisemne upoważnienie Zarządu. Osoby te są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych oraz podejmowania działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy.
2. Upoważnieni pracownicy Spółki są obowiązani również przyjmować i weryfikować zgłoszenia wewnętrzne, podejmować działania następcze oraz przetwarzać dane osobowe w sposób wykluczający uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem nieuprawnionym osobom oraz gwarantujący ochronę poufności tożsamości sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia, osoby, której dotyczy zgłoszenie i osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu, a także anonimowość sygnalisty, który dokonał zgłoszenia w trybie zgłoszenia anonimowego. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób. Ich tożsamość może być ujawniana jedynie:
  - 1) za wyraźną zgodą tych osób,
  - 2) na żądanie uprawnionego organu, gdy ujawnienie stanowi obowiązek Spółki wynikający z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.
3. Sygnalista przed dokonaniem zgłoszenia wewnętrznego powinien dokładnie zapoznać się z informacją o przetwarzaniu danych osobowych sygnalisty, która stanowi załącznik nr 2 do niniejszej procedury.
4. Sygnalista oraz osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia ma prawo do nieujawniania swoich danych osobowych oraz innych danych pozwalających na jej identyfikację (zgłoszenie anonimowe).
5. Dane osobowe sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia, osoby, której dotyczy zgłoszenie i innych osób wymienionych w zgłoszeniu należy przetwarzać zgodnie z przepisami ustawy oraz obowiązującymi przepisami prawnymi o ochronie danych osobowych i regulacjami wewnętrznymi Spółki.



## Wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

6. W stosunku do osób, których dotyczy zgłoszenie wewnętrzne oraz pozostałych osób wymienionych w tym zgłoszeniu, Spółka realizuje obowiązek informacyjny w momencie pierwszego kontaktu z tą osobą w związku z prowadzonym postępowaniem wyjaśniającym. W takim przypadku pełnomocnik ds. zgodności przekazuje tym osobom klauzulę informacyjną (wg art. 14 RODO), która stanowi załącznik nr 3 do niniejszej procedury.
7. Dane osobowe powinny być przetwarzane w zakresie niezbędnym do przyjęcia zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania zgłoszenia nie powinny być zbierane, a w razie przypadkowego zebrania powinny być niezwłocznie usunięte. Usunięcie tych danych osobowych powinno nastąpić w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.
8. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia wewnętrznego i podjęciem działań następczych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem będą przechowywane przez Spółkę nie dłużej niż przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami, a następnie trwale usuwane lub niszczone, za wyjątkiem przypadków, gdy dokumenty związane ze zgłoszeniem wewnętrznym stanowią część akt postępowań przygotowawczych lub spraw sądowych lub sądowoadministracyjnych.
9. 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.

### Rozdział VII

#### Postanowienia końcowe

1. Według przepisów ustawy odpowiedzialność prawną może ponieść osoba, która:
  - 1) uniemożliwia lub istotnie utrudnia dokonanie zgłoszenia,
  - 2) podejmuje działania odwetowe wobec sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia lub osoby powiązanej z sygnalistą,
  - 3) ujawnia tożsamość sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia lub osoby powiązanej z sygnalistą,
  - 4) dokonała zgłoszenia lub ujawnienia publicznego, wiedząc, że do naruszenia prawa nie doszło.
2. Niniejsza procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości poprzez publikację zarządzenia.

+

.....  
(Wiceprezes Zarządu)

+

.....  
(Prezes Zarządu)

Załączniki do niniejszej procedury:

Załącznik 1. Zgłoszenie naruszenia prawa

Załącznik 2. Informacja o przetwarzaniu danych sygnalisty.

Załącznik 3. Informacja o przetwarzaniu danych osób wymienionych w zgłoszeniu naruszenia prawa.