

Wewnętrzna procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następnych w Grupie Kapitałowej Columbus Energy

1. Postanowienia ogólne

- 1.1. **Cel procedury.** Wewnętrzna procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następnych zostaje ustanowiona w Grupie Kapitałowej Columbus Energy w celu przyjęcia przejrzystych zasad wewnętrznego zgłaszania naruszeń prawa, rozpoznawania tych zgłoszeń, objęcia ochroną osób zgłaszających informacje o naruszeniach prawa, jak również w celu zwiększenia poziomu etyczności oraz skutecznego zapobiegania występowaniu nieprawidłowości w obszarach wskazanych w procedurze.
- 1.2. **Podstawa procedury.** Podstawę wprowadzenia niniejszej procedury stanowi art. 23 w zw. z art. 28 ust. 8 ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. 2024 poz. 928), przyjętej wskutek wdrożenia do polskiego porządku prawnego Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.
- 1.3. **Kogo obowiązuje procedura?** Procedura obowiązuje (i) sygnalistę, który dokonuje zgłoszenia wewnętrznego w kontekście związanym z pracą, niezależnie od stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia przez niego pracy, (ii) osoby, których dotyczy to zgłoszenie oraz (iii) powołaną do rozpatrywania zgłoszeń komisję.

2. Definicje

Użyte w Procedurze pojęcia przyjmują następujące znaczenie:

- 2.1. **Działania następne**
działania podjęte na skutek złożenia Zgłoszenia w celu oceny prawdziwości zawartych w nim informacji, a jeśli to konieczne, także działania niezbędne w celu zaradzenia naruszeniu, które jest przedmiotem Zgłoszenia, w tym w szczególności działania podjęte w ramach Postępowania Wyjaśniającego, wszczęcie kontroli lub postępowania administracyjnego, wniesienie oskarżenia, działania podjęte w celu odzyskania środków lub zamknięcie Procedury;
- 2.2. **Działanie odwetowe**
bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie mające miejsce w Kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane Zgłoszeniem wewnętrznym lub zewnętrznym 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;
- 2.3. **Grupa CE**
należy przez to rozumieć odpowiednio spółkę pod firmą Columbus Energy Spółka Akcyjna z siedzibą w Krakowie, ul. Pana Tadeusza 4, 30-727 Kraków, spółkę wpisaną do Rejestru Przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa-Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS: 0000373608, NIP: 9492163154, BDO: 000258633, z kapitałem zakładowym w wysokości 129.982.198,50 zł w całości opłaconym, lub spółkę przez nią kontrolowaną tj. jednostkę zależną w rozumieniu ustawy w rozumieniu art. 3 ust. 1 pkt 44 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości. Dokładna lista spółek wchodzących w skład Grupy CE znajduje się na stronie: www.group.columbusenergy.com/o-grupie/struktura-grupy/;
- 2.4. **Informacja o naruszeniu prawa**
informacja, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Grupie CE, w której Sygnalista:
 - i. uczestniczył w trakcie procesu rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy,
 - ii. pracuje lub pracował.Powyższe dotyczy także innego podmiotu prawnego, z którym Sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w Kontekście związanym z pracą. Za Informację o naruszeniu prawa uważa się także informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
- 2.5. **Inspektor ds. zgłaszania nieprawidłowości / Inspektor**
osoba spełniająca warunki określone w pkt. 4.2. Procedury, będąca jednocześnie Przewodniczącym Komisji Wyjaśniającej i pełniącą funkcję kontrolną w Komisji Wyjaśniającej, nadzorująca proces wyjaśniania zgłoszonych przypadków oraz dbająca o zgodność procedur z przepisami prawa i ochronę praw Sygnalistów;
- 2.6. **Komisja / Komisja Wyjaśniająca**
organ powołany przez Grupę CE w celu rozpoznania Zgłoszenia;
- 2.7. **Kontekst związany z pracą**
przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy przez Sygnalistę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Grupie CE lub na rzecz Grupy CE, w ramach których Sygnalista uzyskał informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia przez Sygnalistę Działania odwetowych;
- 2.8. **Osoba, której Zgłoszenie dotyczy**
osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazana w Zgłoszeniu jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa lub z którą osoba ta jest powiązana;

2.9. Osoba pomagająca w dokonaniu Zgłoszenia

osoba fizyczna, która pomaga Sygnaliście w Zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;

2.10. Osoba powiązana z Sygnalistą

osoba fizyczna, która może doświadczyć Działań odwetowych, w tym współpracownik lub osoba najbliższa Sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. - Kodeks karny (Dz. U. z 2024 r. poz. 17) tj. małżonek, wstępny, zstępny, rodzeństwo, powinowaty w tej samej linii lub stopniu, osoba pozostająca w stosunku przysposobienia oraz jej małżonek, a także osoba pozostająca we wspólnym pożyciu;

2.11. Platforma

szyfrowany system informatyczny służący dokonywaniu Zgłoszeń za pomocą formularza online znajdującego się na stronie internetowej pod adresem www.whistleblowersoftware.com/secure/columbusenergy i pozwalający na komunikację z Sygnalistą;

2.12. Postępowanie Wyjaśniające

postępowanie prowadzone przez Komisję w celu rozpoznania Zgłoszenia;

2.13. Procedura

niniejsze zasady postępowania;

2.14. Raport

dokument przyjęty przez Komisję na skutek Postępowania Wyjaśniającego, zawierający rozstrzygnięcie w przedmiocie Działań następnych na skutek przeprowadzonego Postępowania Wyjaśniającego, jeśli znajduje to zastosowanie;

2.15. Rejestr Zgłoszeń

rejestr Zgłoszeń wewnętrznych prowadzony przez podmiot z Grupy CE;

2.16. Rozstrzygnięcie

decyzja wydana przez Komisję Wyjaśniającą na skutek zakończenia Postępowania Wyjaśniającego;

2.17. Sygnalista

osoba fizyczna, która dokonuje Zgłoszenia lub publicznego ujawnienia naruszenia prawa w Kontekście związanym z pracą i w ten sposób przekazując Informację o naruszeniu prawa mając uzasadnione podstawy by sądzić, że Zgłoszenie jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa. Sygnalistą może być:

- zatrudniony w podmiocie z Grupy CE: pracownik, pracownik tymczasowy lub osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej lub przedsiębiorca,
- osoba pełniąca funkcje w organach podmiotów z Grupy CE: prokurent, akcjonariusz lub wspólnik inny członek organu podmiotu z Grupy CE,
- osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, którym jest podmiot z Grupy CE,
- stażysta, wolontariusz lub praktykant podmiotu z Grupy CE,
- inna osoba fizyczna nie wymieniona w lit. a - d powyżej, w przypadku Zgłoszenia lub ujawnienia publicznego Informacji o naruszeniu prawa uzyskanej w Kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie z Grupy CE lub na rzecz tego podmiotu lub już po ich ustaniu.

2.18. Wstępna analiza Zgłoszenia

weryfikacja treści Zgłoszenia pod kątem istnienia podstaw do jego rozpoznania w toku Postępowania Wyjaśniającego oraz przyznania Zgłaszającemu statusu Sygnalisty, w ramach której osoba odpowiedzialna za obsługę Zgłoszeń ma prawo wystąpić do Zgłaszającego z prośbą o uzupełnienie w wyznaczonym terminie danych zawartych w Zgłoszeniu nieprawidłowości, zakończona informacją o odmowie rozpoznania Zgłoszenia z powodu braku podstaw do rozpoznania Zgłoszenia w ramach Postępowania Wyjaśniającego lub skierowaniem sprawy do Postępowania Wyjaśniającego;

2.19. Zastępca

osoba upoważniona do tymczasowego pełnienia obowiązków Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości w wyniku uzasadnionych okoliczności np. w wyniku długotrwałej nieobecności Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości;

2.20. Zgłoszenie

zgłoszenie wewnętrzne w przedmiocie naruszenia prawa przekazane zgodnie z wymogami Procedury i zawierające Informację o naruszeniu prawa. Może być złożone ustnie, pisemnie lub za pośrednictwem Platformy.

3. Wewnętrzne Zgłoszenie naruszenia prawa

3.1. **Przedmiot Zgłoszenia.** Przedmiotem Zgłoszenia może być naruszenie prawa poprzez działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące następujących obszarów:

- 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 jądrowego,
- bezpieczeństwa żywności i pasz,
- zdrowia i dobrostanu zwierząt,
- zdrowia publicznego,
- ochrony konsumentów,
- ochrony prywatności i danych osobowych,
- bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,

- o. interesów finansowych skarbu państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,
- p. rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publiczno-prawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych.
- 3.2. **Kto może zgłosić naruszenie?** Zgłoszenie może zostać złożone przez osobę w Kontekście związanym z pracą, w szczególności przez następującą osobę:
- a. kandydata do pracy, który powziął wiedzę na temat naruszeń prawa w trakcie procesu rekrutacji lub innych negocjacji prowadzonych w celu wykonywania pracy na jakiegokolwiek podstawie prawnej,
 - b. pracownika,
 - c. współpracownika rozumianego jako osoba współpracująca na podstawie umowy cywilnoprawnej (np. umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy o świadczenie usług),
 - d. członka Zarządu,
 - e. stażystę lub praktykanta,
 - f. byłego pracownika lub współpracownika, który powziął wiedzę na temat naruszeń prawa w czasie trwania stosunku pracy lub innego łączącego strony stosunku prawnego,
 - g. osobę pracującą pod nadzorem i kierownictwem wykonawców, podwykonawców i dostawców.
- 3.3. **Czego dotyczy Zgłoszenie?** Zgłoszenie obejmuje Informację o naruszeniu prawa, tj. może nastąpić na skutek wiedzy o naruszeniu prawa lub uzasadnionego podejrzenia i może dotyczyć tak zaistniałego naruszenia prawa, jak i potencjalnego, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie albo obejmować informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa.
- 3.4. **Wybór kanału Zgłoszenia.** Wybór kanału dokonania Zgłoszenia naruszenia prawa należy do Sygnalisty, a żadna osoba działająca w imieniu lub na rzecz podmiotu z Grupy CE nie może wpływać pośrednio lub bezpośrednio na podjęcie tej decyzji. Za wpływanie na podjęcie decyzji nie będzie uznane udzielenie informacji na temat możliwych kanałów zgłaszania ani wyjaśnienie reguł określonych w Procedurze lub powszechnie obowiązujących przepisach prawa.
- 3.5. **Zgłoszenie zewnętrzne.** Zgłoszenie może w każdym przypadku zostać złożone do organu publicznego lub do organu określonego w powszechnie obowiązujących przepisach prawa jako odpowiedzialnego za przyjmowanie zgłoszeń dokonanych kanałem zewnętrznym, z pominięciem Procedury.
- 3.6. **Jak zgłosić naruszenie?** Zgłoszenie może zostać złożone w jeden z wybranych przez Sygnalistę następujących sposobów:
- a. **online** tj. poprzez wypełnienie formularza Zgłoszenia dostępnego online i znajdującego się na Platformie; komunikacja za pośrednictwem formularza jest szyfrowana;
 - b. **pisemnie** tj. przy wykorzystaniu wzoru Zgłoszenia stanowiącego Załącznik nr 1 do Procedury, przesyłając je pocztą elektroniczną na adres e-mail: zgloszenia.sygnalista@columbusenergy.pl w tytule wskazując „Zgłoszenie naruszenia prawa”;
 - c. **ustnie** tj. podczas bezpośredniego wcześniej umówionego spotkania na wniosek Sygnalisty z Inspektorem ds. zgłaszania nieprawidłowości i zorganizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania takiego wniosku.
- 3.7. **Zgłoszenie jawne lub anonimowe.** Sposoby określone w pkt. 3.6. a i b powyżej pozwalają na podanie przez Sygnalistę swojej tożsamości lub zachowanie anonimowości.
- 3.8. **Zgłoszenie anonimowe.** Anonimowe Zgłoszenia będą rozpoznawane, jeżeli informacje w nich zawarte będą wystarczające do prowadzenia Postępowania Wyjaśniającego lub możliwe będzie prowadzenie komunikacji z anonimowym Sygnalistą bez ujawnienia jego tożsamości, celem uzupełnienia informacji. Złożenie Zgłoszenia poprzez wypełnienie formularza online, o którym mowa w pkt. 3.6. lit. a powyżej pozwala na prowadzenie szyfrowanej komunikacji z anonimowym Sygnalistą, któremu po dokonaniu Zgłoszenia zostaje przypisane indywidualne hasło, za pomocą którego może on zalogować się do Platformy w celu zapoznania się z treścią złożonego Zgłoszenia i prowadzenia komunikacji z Komisją Wyjaśniającą.
- 3.9. **Warunki Zgłoszenia.** Zgłoszenie powinno obejmować w szczególności następujące elementy:
- a. imię, nazwisko, stanowisko służbowe oraz miejsce pracy Sygnalisty, chyba, że Zgłoszenie jest dokonane anonimowo,
 - b. adres korespondencyjny lub adres email jako adres do kontaktu z Sygnalistą, chyba, że Zgłoszenie jest dokonane anonimowo,
 - c. imię, nazwisko, stanowisko służbowe Osoby, której zgłoszenie dotyczy,
 - d. opis naruszenia prawa i zdarzeń, z jakich to wynika,
 - e. datę złożenia Zgłoszenia.
- 3.10. **Dowody.** W Zgłoszeniu można także wskazać na dowody potwierdzające naruszenie prawa (np. dokumenty, świadkowie) oraz złożyć w tym celu odpowiednie dokumenty.
- 3.11. **Uzupełnienie Zgłoszenia.** Sygnalista na każdym etapie po złożeniu Zgłoszenia, aż do jego rozpoznania może uzupełnić Zgłoszenie, w tym złożyć dowody albo wniesić o przeprowadzenie określonych dowodów.
- 3.12. **Potwierdzenie Zgłoszenia.** W terminie 7 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia Sygnalista otrzymuje potwierdzenie jego przyjęcia, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
- 3.13. **Informacja zwrotna.** Komisja Wyjaśniająca przekazuje Sygnaliście Informację zwrotną:
- a. w terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia – w przypadku przekazania Sygnaliście potwierdzenia
 - b. w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania Zgłoszenia – w przypadku nieprzekazania Sygnaliście potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu.
- 3.14. **Protokół Zgłoszenia ustnego.** W przypadku o którym mowa w pkt. 3.6. lit. c powyżej, za zgodą Sygnalisty, Zgłoszenie jest dokumentowane w formie protokołu spotkania, odtwarzającego jego dokładny przebieg. Sygnalista może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia protokołu spotkania przez jego podpisanie.

4. Inspektor ds. zgłaszania nieprawidłowości

- 4.1. **Wyznaczenie Inspektora.** Grupa CE wyznacza na podstawie odrębnej uchwały Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości, podając jego personalia oraz adres email i numer telefonu przeznaczone do komunikacji.
- 4.2. **Warunki pełnienia funkcji.** Funkcję Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości może pełnić osoba wyróżniająca się wysokim poziomem etyki oraz posiadająca wysoki poziom wiedzy na temat mechanizmów zgłaszania naruszeń prawa, rozpoznawania Zgłoszeń i podejmowania Działanń następczych oraz ochrony sygnalistów. W uzasadnionych okolicznościach, np. w przypadku długotrwałej nieobecności Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości, Grupa CE może tymczasowo upoważnić inną osobę do pełnienia obowiązków Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości („Zastępcę”). Zastępca jest powoływany czas określony w trybie określonym w pkt. 5.5. Procedury. Postanowienia dotyczące Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości stosuje się odpowiednio do Zastępcy.
- 4.3. **Zadania Inspektora.** Do zadań Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości należą:
- podejmowanie działań zmierzających do zwiększenia skuteczności Procedury, w tym działań komunikacyjnych i szkoleniowych,
 - odpowiadanie na pytania ze strony osób, o których mowa w pkt. 3.2. Procedury dotyczące stosowania Procedury,
 - przyjmowanie Zgłoszeń ustnych i podejmowanie Działanń następczych oraz podejmowanie komunikacji z Sygnalistą, w tym podjęcie decyzji o wszczęciu Postępowania Wyjaśniającego prowadzonego przez Komisję Wyjaśniającą,
 - przewodniczenie pracom Komisji i zwoływanie jej posiedzeń.
- 4.4. **Należyta staranność w wypełnianiu obowiązków.** Inspektor ds. zgłaszania nieprawidłowości zobowiązany jest do podejmowania działań, o których mowa w pkt. 4.3. powyżej z należytą starannością.
- 4.5. **Działania następcze Inspektora.** Na skutek złożonego Zgłoszenia, Inspektor ds. naruszeń prawa podejmuje adekwatne Działania następcze, w tym w zakresie wszczęcia Postępowania Wyjaśniającego.
- 4.6. **Zawiadomienie organów o naruszeniu prawa.** Równoległe do Postępowania Wyjaśniającego, jeżeli charakter i treść Zgłoszenia daje ku temu podstawy, w szczególności bazując na złożonych dowodach, Inspektor ds. zgłaszania nieprawidłowości może zawiadomić odpowiedni organ administracji lub organy ścigania o dokonanym naruszeniu prawa.

5. Komisja Wyjaśniająca

- 5.1. **Zadania Komisji Wyjaśniającej.** Komisja Wyjaśniająca jest bezstronną, wewnętrzną jednostką organizacyjną wyznaczoną w ramach struktury organizacyjnej Grupy CE, do której zadań należy:
- weryfikacja Zgłoszenia,
 - podejmowanie działań w celu weryfikacji Zgłoszenia podczas posiedzeń wewnętrznych Komisji lub posiedzeń z udziałem uczestników Postępowania Wyjaśniającego,
 - prowadzenie działań w ramach Postępowania Wyjaśniającego w sposób rzetelny i obiektywny,
 - organizowanie i przeprowadzanie rozmów wyjaśniających w ramach Postępowania Wyjaśniającego,
 - ocena zasadności Zgłoszenia,
 - przygotowanie Raportu Komisji wobec Zgłoszenia, zawierającego wnioski i rekomendacje dalszych działań, w tym ewentualnych Działanń następczych.
- 5.2. **Skład Komisji Wyjaśniającej.** W skład Komisji Wyjaśniającej wchodzi:
- Inspektor ds. zgłaszania nieprawidłowości pełniący funkcję Przewodniczącego Komisji Wyjaśniającej,
 - 3 ekspertów wewnętrznych powołanych z każdego podmiotu z Grupy Kapitałowej, którego obejmuje Procedura.
- 5.3. **Zmiana składu Komisji Wyjaśniającej.** Skład Komisji Wyjaśniającej rozpoznającej konkretne Zgłoszenie może zostać zmieniony jeżeli członek Komisji uchybi zasadom określonym w Procedurze, zakończy współpracę z Grupą CE, złoży rezygnację, będzie Osobą, której dotyczy Zgłoszenie lub wystąpi podejrzenie braku bezstronności.
- 5.4. **Bezstronność i niezależność.** W skład Komisji Wyjaśniającej nie wchodzi osoba, wobec której zachodzi uzasadnione podejrzenie braku bezstronności lub niezależności albo naruszenia poufności.
- 5.5. **Powołanie Członków Komisji Wyjaśniającej.** Członków Komisji Wyjaśniającej powołuje i odwołuje Zarząd spółki Columbus Energy S.A. z siedzibą w Krakowie. Jeżeli zachodzi uzasadnione podejrzenie braku bezstronności lub naruszenia zasad poufności przez członka Komisji Wyjaśniającej, na miejsce tego członka niezwłocznie powołana zostaje inna osoba. Członkowie Komisji Wyjaśniającej przy powołaniu składają pisemne zobowiązanie do zachowania poufności oraz po zapoznaniu się z treścią zgłoszenia mają obowiązek złożenia pisemnego oświadczenia o bezstronności. Jeżeli w toku wyjaśniania sprawy Członek Komisji Wyjaśniającej poweźmie informacje, które mogą podważać jego bezstronność winien wyłączyć się z postępowania. W takim przypadku powtarza się czynności, w których brał udział Członek Komisji podlegający wyłączeniu, jeżeli zachodzi co do tych czynności uzasadniona obawa, iż Członek Komisji podlegający wyłączeniu mógł mieć wpływ na ustalenia poczynione w wyniku przedmiotowych czynności.
- 5.6. **Zgłoszenie dot. zarządu.** Zgłoszenie dot. członków zarządu podmiotu z Grupy CE ulega niezwłocznemu przekazaniu przez Inspektora ds. zgłaszania nieprawidłowości radom nadzorczym podmiotów z Grupy CE objętych Procedurą. Rady nadzorcze podmiotów z Grupy CE objętych Procedurą, w ciągu 10 dni od otrzymania w/w informacji podejmują uchwałę o powołaniu tymczasowych nowych członków Komisji Wyjaśniającej w celu rozpoznania Zgłoszenia dot. członka zarządu podmiotu należącego do Grupy CE. Dalsze rozpoznanie Zgłoszenia następuje według przepisów przedmiotowej Procedury.

6. Postępowanie Wyjaśniające

- 6.1. **Należyta staranność.** Komisja Wyjaśniająca prowadzi Postępowanie Wyjaśniające z należytą starannością.
- 6.2. **Zwołanie posiedzenia Komisji.** Po otrzymaniu Zgłoszenia Inspektor ds. zgłaszania nieprawidłowości zwołuje pierwsze posiedzenie Komisji Wyjaśniającej w danej sprawie w terminie 7 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia. W tym samym terminie Komisja potwierdza Sygnaliście otrzymanie Zgłoszenia.

- 6.3. **Wstępna analiza Zgłoszenia.** Na pierwszym posiedzeniu Komisja podejmuje się Wstępnej analizy Zgłoszenia. W wyniku Wstępnej analizy Zgłoszenia, Komisja może zdecydować:
- o nadaniu Zgłoszeniu dalszego biegu – w przypadku gdy Zgłoszenie jest zasadne i zawiera podstawy do stwierdzenia naruszenia prawa;
 - o odmowie nadania Zgłoszeniu dalszego biegu i uznania go za:
 - bezzasadne – w takim przypadku Komisja informuje Sygnalistę o decyzji odmownej, albo
 - bezpodstawne lub zgłoszone w złej wierze – w takim przypadku Komisja informuje Sygnalistę o decyzji odmownej oraz – gdy to konieczne – o nałożeniu kary porządkowej, zgodnie z pkt. 9.7. Procedury.
- 6.4. **Uczestnicy Postępowania Wyjaśniającego.** Uczestnikami Postępowania Wyjaśniającego są:
- Sygnalista,
 - Osoba, której dotyczy Zgłoszenie,
 - Świadkowie udzielający wyjaśnień Komisji Wyjaśniającej.
- 6.5. **Uprawnienia Komisji Wyjaśniającej.** Komisja Wyjaśniająca w ramach Postępowania Wyjaśniającego jest uprawniona do prowadzenia rozmów z osobami, które mogą posiadać istotną dla Postępowania Wyjaśniającego wiedzę, badania dokumentów lub kierowania zapytań do odpowiednich jednostek.
- 6.6. **Posiedzenia Komisji Wyjaśniającej.** Posiedzenia Komisji Wyjaśniającej odbywają się w miejscu zapewniającym maksymalną możliwą poufność posiedzenia. Posiedzenia mogą także odbywać się online, przy zachowaniu zasad bezpieczeństwa i poufności komunikacji.
- 6.7. **Wezwanie Komisji.** Pracownik Grupy CE jest zobowiązany do stawienia się na wezwanie Komisji Wyjaśniającej lub udzielenia odpowiedzi albo przedstawienia dokumentu, w którego jest posiadaniu, a wezwanie w tym względzie poczytuje się za polecenie służbowe. Obowiązek ten nie dotyczy Sygnalisty.
- 6.8. **Obowiązek uczestników Postępowania.** Każda osoba biorąca udział w Postępowaniu Wyjaśniającym jest obowiązana do zachowania poufności co do okoliczności, o których dowiedziała się podczas tych czynności, co potwierdza podpisując oświadczenie o obowiązku zachowania poufności.
- 6.9. **Poufność danych Sygnalisty.** Komisja Wyjaśniająca nie przekazuje Uczestnikom postępowania treści Zgłoszenia i nie informuje tych osób o personaliach Sygnalisty, nawet jeśli są jej znane.
- 6.10. **Raport Komisji Wyjaśniającej.** Na skutek rozpoznania Zgłoszenia Komisja Wyjaśniająca przygotowuje Raport, zawierający następujące kategorie informacji:
- opis przedmiotu Zgłoszenia,
 - opis podjętych czynności w Postępowaniu Wyjaśniającym,
 - opis ustalonego stanu faktycznego,
 - wnioski z Postępowania Wyjaśniającego, w tym w odniesieniu do tego czy Zgłoszenie jest zasadne, niezasadne lub częściowo zasadne,
 - Rozstrzygnięcie w przedmiocie Działań następnych do podjęcia na skutek przeprowadzonego Postępowania Wyjaśniającego, jeśli znajduje to zastosowanie.
- 6.11. **Rejestr Zgłoszeń.** Grupa CE prowadzi Rejestr Zgłoszeń, zgodnie z najszerzej rozumianą zasadą poufności i zapewnia jego szyfrowanie hasłem.
- 6.12. **Elementy Rejestru Zgłoszenia.** Rejestr Zgłoszeń zawiera:
- numer Zgłoszenia,
 - przedmiot naruszenia,
 - dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób – jeśli dane Sygnalisty zostały podane w Zgłoszeniu,
 - adres do kontaktu Sygnalisty – jeśli został podany,
 - datę dokonania Zgłoszenia,
 - informacje o kanałach wykorzystanych do dokonania Zgłoszenia,
 - informację o podjętych Działaniach następnych,
 - datę zakończenia sprawy wywołanej Zgłoszeniem.
- 6.13. **Archiwizacja dokumentów.** Zgłoszenie oraz dokumenty zgromadzone w danym Postępowaniu Wyjaśniającym są archiwizowane w miejscu uniemożliwiającym dostęp do nich osobom nieupoważnionym, przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następne lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

7. Informacje dotyczące zgłoszeń zewnętrznych

- 7.1. **Przypadki zgłoszeń zewnętrznych.** Zgłoszenie naruszenia prawa może w każdym przypadku nastąpić również do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego, z pominięciem Procedury, w szczególności gdy: i) w terminie na przekazanie informacji zwrotnej nie podjęto Działań następnych lub ii) nie przekazano informacji zwrotnej lub Sygnalista ma uzasadnione podstawy sądzić, że naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, iii) lub dokonanie zgłoszenia wewnętrznego narazi go na Działania odwetowe lub iv) w przypadku dokonania zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa przez Grupę CE z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zмовы między Grupą CE a sprawcą naruszenia prawa lub udziału Grupy CE w naruszeniu prawa.
- 7.2. **Zgłoszenie zewnętrzne a ochrona Sygnalisty.** Zgłoszenie dokonane do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego z pominięciem zgłoszenia wewnętrznego nie skutkuje pozbawieniem Sygnalisty ochrony gwarantowanej przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.
- 7.3. **Preferencja wewnętrznej Procedury.** Celem Grupy CE jest zwiększenie efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania skutecznych działań w celu ich eliminowania i skutecznego zarządzania ryzykiem oraz wzrostu zaufania wśród osób zatrudnionych i partnerów handlowych, stąd Grupa CE zachęca do korzystania z Procedury, w sytuacji możliwości zaradzenia naruszeniu prawa w ramach struktury Grupy CE.

8. Poufność i ochrona danych osobowych

- 8.1. **Ochrona tożsamości Sygnalisty.** Grupa CE zapewnia ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, Osoby, której dotyczy Zgłoszenie oraz osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu lub w toku Postępowania Wyjaśniającego, bez względu na to, czy udziela wyjaśnień w toku Postępowania, czy też nie.
- 8.2. **Poufność.** Ochrona poufności rozumiana jest szeroko i dotyczy wszelkich informacji, które pozwalają pośrednio lub bezpośrednio zidentyfikować tożsamość uczestników Postępowania Wyjaśniającego.
- 8.3. **Ochrona informacji przed dostępem osób trzecich.** Grupa CE zapewnia uniemożliwienie dostępu do informacji objętych Zgłoszeniem nieupoważnionym osobom.
- 8.4. **Upoważnienie do przetwarzania danych osobowych.** Grupa CE dopuszcza do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania w tym celu danych osobowych wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie i jednocześnie zobowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, w których posiadanie weszły w ramach tych czynności, także po ustaniu stosunku pracy lub innego łączącego je z Grupą CE stosunku prawnego.

9. Zakaz Działań odwetowych i ochrona Sygnalisty

- 9.1. **Zakaz Działań odwetowych.** Grupa CE nie stosuje Działań odwetowych ani gróźb lub prób ich podjęcia wobec jakichkolwiek osób zaangażowanych w złożenie Zgłoszenia lub Postępowanie Wyjaśniające, w szczególności wobec Sygnalisty, Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia, Osoby powiązanej z Sygnalistą, świadka w Postępowaniu Wyjaśniającym ani podmiotów prawnych, które stanowią własność Sygnalisty, dla których pracuje lub które są w inny sposób z nim powiązane w Kontekście związanym z pracą.
- 9.2. **Wsparcie osób narażonych na Działania odwetowe.** Grupa CE udziela osobom narażonym na Działania odwetowe wsparcia w celu zapobieżenia wystąpieniu tych działań.
- 9.3. **Działania odwetowe.** Zakazanymi Działaniami odwetowymi są zachowania, polegające w szczególności na:
- odmowie nawiązania stosunku pracy,
 - wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy,
 - niezawarcia umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarcia kolejnej umowy o pracę na czas określony lub niezawarcia umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony - w przypadku gdy sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa,
 - obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę,
 - wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu,
 - pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń,
 - przeniesieniu na niższe stanowisko pracy,
 - zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
 - przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków sygnalisty,
 - niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
 - negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy,
 - nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze,
 - przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu,
 - mobbingu,
 - dyskryminacji,
 - niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu,
 - wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,
 - nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania,
 - działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego,
 - spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu,
 - wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.
- 9.4. **Bezzasadność Zgłoszenia a Działania odwetowe.** Zakaz Działań odwetowych obowiązuje także wówczas, gdy na skutek Działań następczych okaże się, że Zgłoszenie było bezzasadne. Za Działania odwetowe nie będą uznane działania podejmowane na podstawie przepisów prawa w stosunku do osób składających fałszywe oskarżenie lub fałszywe zeznania w związku ze Zgłoszeniem lub stanowiących nadużycie uprawnień do dokonania Zgłoszenia.
- 9.5. **Skutki Zgłoszenia.** 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, przepisów o ochronie danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, pod warunkiem że osoba składająca Zgłoszenie lub ujawniająca publicznie miała uzasadnione podstawy by sądzić, że Zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa. Uzyskanie informacji będących przedmiotem Zgłoszenia lub ujawnienia publicznego lub dostęp do takich informacji nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, pod warunkiem, że takie uzyskanie lub dostęp nie stanowią czynu zabronionego.
- 9.6. **Bezpodstawność Zgłoszenia.** Osoba, która złożyła Zgłoszenie bez uzasadnionych podstaw by sądzić, że jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa lub dokonała Zgłoszenia w złej wierze, nie korzysta z ochrony na zasadach przyznanych Sygnaliście na podstawie niniejszej Procedury i powszechnie obowiązujących przepisów prawa.
- 9.7. **Kary porządkowe.** W przypadku, o którym mowa w pkt. 9.6. powyżej, Grupa CE może zastosować wobec Sygnalisty lub/i wobec Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia kary porządkowe, o których mowa w art. 108 § 1 kodeksu pracy tj. karę upomnienia bądź karę nagany. W powyższym zakresie znajdują zastosowanie przepisy Rozdziału VI kodeksu pracy "Odpowiedzialność porządkowa pracowników".

9.8. **Objęcie ochroną przed Działaniami odwetowymi.** Ochrona przed Działaniami odwetowymi oraz przed innymi skutkami Zgłoszenia, o których mowa w Procedurze przysługuje Sygnaliście oraz Osobie pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia, jak również Osobie powiązanej z Sygnalistą.

10. Postanowienia końcowe

10.1. **Monitorowanie Procedury.** Procedura jest poddawana przez Grupę CE stałemu monitorowaniu pod względem:

- a. zgodności z powszechnie obowiązującymi przepisów prawa,
- b. skuteczności zastosowanych w niej mechanizmów,
- c. prawidłowości podejmowanych na jej podstawie czynności.

10.2. **Procedura a przepisy prawa.** Procedura nie wyłącza praw i obowiązków wynikających z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

10.3. **Załączniki.** Następujące załączniki stanowią integralną część Procedury:

- a. Załącznik nr 1 – Wzór Karty zgłoszenia naruszenia.

10.4. **Wejście w życie.** Procedura wchodzi w życie w dniu **28.10.2024 r.**