Procedura
zgłoszeń wewnętrznych w Grupie Kapitałowej VRG

Tytuł regulacji	Procedura zgłoszeń wewnętrznych w Grupie Kapitałowej VRG
Wersja nr	wersja nr 3
Data wprowadzenia wersji nr 1	29.05.2019
Akt wprowadzający wersję nr 1	Zarządzenie Zarządu nr 5/2019 z dnia 29 maja 2019
Data ostatniej nowelizacji	05.09.2024
Akt wprowadzający nowelizację	Uchwała Zarządu VRG S.A. nr 01/09/2024 z dnia 05.09.2024
Dostępność regulacji	ogólnodostępna
Właściciel regulacji	Dział ESG, Compliance i Zarządzania Ryzykiem
Jednostki opiniujące	Dział Prawny Pion HR Inspektor Ochrony Danych Osobowych

SPIS TREŚCI:

CZĘŚĆ I

Zakres przedmiotowy i cel.....str. 3
Zakres podmiotowy.....str. 4
Definicje.....str. 4

CZĘŚĆ II

Postanowienia ogólne.....str. 9
Prawa Sygnalisty.....str. 9
Organizacja przyjmowania Zgłoszeń.....str. 13
Rejestr zgłoszeń.....str. 14
Działania następcze.....str. 15
Faza wstępna.....str. 16
Faza właściwa.....str. 17
Zgłoszenie zewnętrzne.....str. 19
Ujawnienie publiczne.....str. 19

CZĘŚĆ III

Dokumenty powiązane.....str. 20
Zasady nowelizacji.....str. 20
Postanowienia końcowe.....str. 20

CZĘŚĆ I

§1
Zakres przedmiotowy i cel

1. Przedmiotem Procedury jest ustalenie zasad zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w spółkach Grupy Kapitałowej VRG, czyli umożliwienie Pracownikom, Kontrahentom, a także osobom postronnym bezpiecznego i poufnego a także anonimowego zgłaszania nieetycznych, nielegalnych lub szkodliwych praktyk w spółkach Grupy Kapitałowej VRG.
2. Spółki
   - VRG S.A.
   - W.KRUK S.A.
   - DCG S.A.

   w Grupie Kapitałowej VRG są obowiązane do wdrożenia Procedury.
3. Celem Procedury jest:
   3.1. określenie zasad zgłaszania Naruszeń;
   3.2. sposobu podejmowania Działań następczych;
   3.3. wskazania środków ochrony Sygnalistów, w szczególności zakazu Działań odwetowych.
3. Procedura została wprowadzona na podstawie Ustawy o ochronie sygnalistów oraz art. 97d Ustawy o ofercie publicznej, a także Ustawy o PPP.
4. Procedura dotyczy zgłaszania naruszeń prawa, tj. działania lub zaniechania niezgodnego z prawem lub mającego na celu obejście prawa, dotyczącego:
   - 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
   - interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej
   - rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji
   - pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych
   - konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujących w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązanych z ww. dziedzinami

- naruszenia Ustawy o PPP, a także
- naruszenia w rozumieniu art. 97d Ustawy o ofercie publicznej, tj. naruszenia prawa, w szczególności przepisów Ustawy o ofercie publicznej i Rozporządzenia 2017/1129, procedur (standardów) wewnętrznych i standardów etycznych; Jednakże w odniesieniu do zgłoszeń dotyczących Naruszenia procedur (standardów) wewnętrznych i standardów etycznych nie mają zastosowania przepisy rozdziału 4 (Zgłoszenia zewnętrzne) i rozdziału 5 (Ujawnienie publiczne) Ustawy o ochronie sygnalistów.

5. Spółka wyznacza osoby odpowiedzialne za przyjmowanie Zgłoszeń i podejmowanie Działań następczych.
6. Procedury nie stosuje się do informacji objętych:

- przepisami o ochronie informacji niejawnych;
- tajemnicą związaną z wykonywaniem zawodów medycznych oraz prawniczych;
- tajemnicą narady sędziowskiej;
- postępowaniem karnym – w zakresie tajemnicy postępowania przygotowawczego oraz tajemnicy rozprawy sądowej prowadzonej z wyłączeniem jawności;
- naruszeń prawa w zakresie zamówień publicznych w dziedzinach obronności i bezpieczeństwa w rozumieniu art. 7 pkt 36 ustawy z dnia 11 września 2019 r. – Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 poz. 1710, 1812, 1933 i 2185), do których nie stosuje się przepisów tej ustawy.

§2
Zakres podmiotowy

Procedura ma zastosowanie do Sygnalistów, którzy dokonują Zgłoszenia Wewnętrznego w związku z Informacją o naruszeniu uzyskaną w Kontekście związanym z pracą.

§3
Definicje

Ilekroć w Procedurze użyte zostały niżej wymienione pojęcia lub skróty, należy przez nie rozumieć:

Działanie następcze – 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, 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;

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 bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko Sygnaliście;

Grupa – Grupa Kapitałowa VRG S.A.;

Informacja o naruszeniu prawa lub **Informacja o naruszeniu** – informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Spółce, w której 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 informacja dotycząca próby ukrycia takiego naruszenia prawa;

Informacja zwrotna – przekazana Sygnaliście informacj na temat planowanych lub podjętych Działań następczych i powodów takich działań;

Kanał zgłaszania - należy przez to rozumieć:

1) **Zgłaszanie za pośrednictwem formularza zgłoszeniowego dostępnego na stronie internetowej Spółki**

- ✓ dla VRG SA: https://www.vrg.pl/o-nas/zglaszanie-nieprawidlowosci
- ✓ dla W.KRUK SA: https://wkruk.pl/formularz-zgloszenia
- ✓ dla DCG SA: https://denicler.eu/polish/zglaszanie-naruszen

2) **Zgłaszanie ustnie** do Koordynatora

Jest to zgłoszenie telefoniczne lub spotkanie bezpośrednie, w którym Sygnalista może dokonać zgłoszenia ustnie, w formie bezpośredniej rozmowy z Koordynatorem. Spotkanie bezpośrednie może odbyć się zarówno osobiście, jak i online, w ciągu 14 dni od otrzymania przez Koordynatora wniosku Sygnalisty. Zgłoszenie ustne przyjmowane jest do protokołu sporządzonego przez Koordynatora lub jest nagrywane. Sygnalista może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia protokołu rozmowy przez podpisanie protokołu;

3) **Zgłaszanie pisemnie** do Spółki z zaadresowaniem do Koordynatora lub Zarządu lub Rady Nadzorczej;

4) **Zgłaszanie mailowo:**

- ✓ na dedykowaną skrzynkę:
  - dla VRG SA: naruszenia@vrg.pl
  - dla W.KRUK SA: naruszenia@wkruk.pl
  - dla DCG SA: naruszenia@denicler.eu
- ✓ do Prezesa Zarządu Spółki:
  - dla VRG SA: prezes@vrg.pl
  - dla W.KRUK SA: prezes@wkruk.pl
  - dla DCG SA: prezes@denicler.eu
- ✓ do Przewodniczącego Rady Nadzorczej dotyczące członków Zarządu Spółki:

- dla VRG S.A.: przewodniczacyRN@vrg.pl
- dla W.KRUK S.A.: przewodniczacyRN@wkruk.pl
- dla DCG S.A.: przewodniczacyRN@denicler.eu;

Komisja ds. Badania Zgłoszeń lub **Komisja** – komisja powoływana w celu rozpatrzenia Zgłoszenia dotyczącego Informacji o naruszeniu prawa w ramach Działań następczych składająca się z co najmniej 2 osób; Komisja wybiera ze swojego grona przewodniczącego, który kieruje jej pracami i reprezentuje Komisję;

Kontekst związany z pracą – przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na rzecz Spółki, w ramach których uzyskano Informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia Działań odwetowych;

Koordynator - wyznaczony pracownik, upoważniony do otrzymywania Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych (włączając w to weryfikację Zgłoszenia, komunikację z Sygnalistą, występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie informacji zwrotnej) oraz angażowania kolejnych osób do wyjaśniania spraw z zakresu ich wiedzy czy właściwości przez udzielanie tzw. dalszych upoważnień;

Naruszenie prawa lub Naruszenie - działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:

1) korupcji
2) zamówień publicznych
3) usług, produktów i rynków finansowych
4) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu
5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami
6) bezpieczeństwa transportu
7) ochrony środowiska
8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego
9) bezpieczeństwa żywności i pasz
10) zdrowia i dobrostanu zwierząt
11) zdrowia publicznego
12) ochrony konsumentów
13) ochrony prywatności i danych osobowych
14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych
15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej
16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych
17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujących w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązanych z dziedzinami wskazanymi w punktach 1 - 16

18) naruszenia Ustawy o PPP,
19) naruszenia w rozumieniu art. 97d Ustawy o ofercie publicznej, tj. naruszenia prawa, w szczególności przepisów Ustawy o ofercie publicznej i Rozporządzenia 2017/1129, procedur (standardów) wewnętrznych i standardów etycznych, w szczególności Regulacji wewnętrznych i Kodeksu Etyki; Jednakże w odniesieniu do zgłoszeń dotyczących Naruszenia procedur (standardów) wewnętrznych i standardów etycznych nie mają zastosowania przepisy rozdziału 4 (Zgłoszenia zewnętrzne) i rozdziału 5 (Ujawnienie publiczne) Ustawy o ochronie zgłaszających naruszenia prawa;

Organ publiczny – 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 definicji Naruszenia pkt. 1) – 17);

Osoba, której dotyczy Zgłoszenie – osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w Zgłoszeniu lub Ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;

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;

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;

Osoba przyjmująca Zgłoszenie – osoba, do której wpłynęło Zgłoszenie mająca pisemne upoważnienie Spółki do przyjmowania zgłoszeń; Osobą przyjmującą zgłoszenie może być: Koordynator, Prokurent, Członek Zarządu Spółki, Członek Rady Nadzorczej;

Pracownik – należy przez to rozumieć pracownika w rozumieniu art. 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy oraz pracownika tymczasowego w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy z dnia z dnia 9 lipca 2003 r. o zatrudnianiu pracowników tymczasowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1563);

Procedura – niniejsza Procedura zgłoszeń wewnętrznych w Grupie Kapitałowej VRG;

Regulacja, regulacja wewnętrzna – wewnętrzna regulacja prawna zatwierdzona do użytku w Spółce;

Rejestr zgłoszeń wewnętrznych lub Rejestr zgłoszeń – rejestr wszystkich Zgłoszeń wewnętrznych prowadzony przez Koordynatora;

Rozporządzenie 2017/1129 - Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą

publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE;

Spółka – każda z następujących spółek w Grupie Kapitałowej VRG działająca na terenie Polski:

- VRG S.A.
- W.KRUK S.A.
- DCG S.A.

Sygnalista - osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą, w tym:

- pracownik, również tymczasowy, także w przypadku, gdy stosunek pracy już ustał
- osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej
- przedsiębiorca, prokurent, akcjonariusz lub wspólnik, członek organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej
- osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy
- stażysta, wolontariusz, praktykant
- funkcjonariusz, żołnierz
- osoba fizyczna przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na rzecz Spółki, lub gdy taki stosunek już ustał;

Ujawnienie publiczne – należy przez to rozumieć podanie informacji o Naruszeniu prawa do wiadomości publicznej w rozumieniu Ustawy o ochronie sygnalistów;

Ustawa o ochronie sygnalistów – ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów;

Ustawa o ofercie publicznej - ustawa z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych;

Ustawa o PPP - ustawa z dnia 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;

Zgłoszenie – ustne lub pisemne zgłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w Ustawie o ochronie sygnalistów;

Zgłoszenie wewnętrzne – przekazanie Spółce, za pośrednictwem udostępnionych przez Spółkę kanałów zgłaszania, informacji o naruszeniu prawa;

Zgłoszenie zewnętrzne – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo Organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.

CZĘŚĆ II

§4
Postanowienia ogólne

1. Spółka i Grupa budują kulturę zaufania i otwartego mówienia o problemach poprzez rozwijanie otwartego środowiska, aby żaden Pracownik lub inna osoba będąca Sygnalistą nie obawiała się Zgłoszenia dotyczącego Informacji o naruszeniu, w tym nie obawiała się Działań odwetowych.

2. Zachęca się, aby Pracownicy, a także inne osoby będące Sygnalistami dokonywali Zgłoszeń wewnętrznych co do Informacji o naruszeniu przy wykorzystaniu Kanałów zgłaszania.

3. Sygnaliści są zachęcani do ujawniania tożsamości przy Zgłoszeniach wewnętrznych, lecz nie mają takiego obowiązku, gdyż Spółka przyjmuje również zgłoszenia anonimowe. W przypadku ujawnienia tożsamości Spółka zobowiązana jest zapewnić ich poufność. Osoba przyjmująca Zgłoszenie zobowiązana jest do zachowania w poufności danych Sygnalisty.

4. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania odwetowe. Zgodnie z art. 6 Ustawy o ochronie sygnalistów, 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.

5. Spółka jest obowiązana do przekazywania informacji o Procedurze wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy osobie ubiegającej się o pracę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług. Informacja o procedurze jest przekazywana przez Spółkę w następujący sposób:
   5.1 w zakresie, w jakim dotyczy kandydatów do pracy – Spółka umieszcza informację o Procedurze wraz z ogłoszeniem o naborze i/lub udziela takiej informacji podczas spotkania rekrutacyjnego wraz z oświadczeniem o zapoznaniu się z Procedurą;
   5.2 w zakresie, w jakim dotyczy wykonawców, podwykonawców i dostawców – Spółka informuje o Procedurze poprzez publiczne umieszczenie informacji na stronie internetowej Spółki, a także może dodatkowo zawrzeć zapis w podpisywanej umowie lub przekazać informację w innej formie pisemnej lub elektronicznej.

§5
Prawa Sygnalisty

1. Sygnalista ma prawo do:
   1.1. zachowania poufności swojej tożsamości;
   1.2. kontaktowania się ze Spółką Kanałami zgłaszania;
   1.3. otrzymania Informacji zwrotnej o ile poda adres do kontaktu;

1.4. ochrony przed Działaniami odwetowymi.

2. Sygnalista podlega ochronie określonej w przepisach Ustawy o ochronie sygnalistów 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.

3. Dane osobowe Sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą Sygnalisty.

4. Spółka po otrzymaniu Zgłoszenia wewnętrznego przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego Działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania Zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego zebrania są niezwłocznie usuwane. Usunięcie tych danych osobowych następuje w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.

5. Na podstawie Ustawy o ochronie sygnalistów, po otrzymaniu Zgłoszenia, Spółka może w celu weryfikacji Zgłoszenia oraz podjęcia Działań następczych zbierać i przetwarzać dane osobowe osoby, której dotyczy Zgłoszenie, nawet bez jej zgody.

6. Przepisu art. 14 ust. 2 lit. f rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, z późn. zm.3), zwanego dalej „rozporządzeniem 2016/679", nie stosuje się, chyba że Sygnalista nie spełnia warunków wskazanych w art. 6 Ustawy albo wyraził wyraźną zgodę na ujawnienie swojej tożsamości.

7. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem Zgłoszenia lub podjęciem Działań następczych oraz dokumenty związane z tym Zgłoszeniem są przechowywane przez Spółkę przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano Zgłoszenie zewnętrzne do organu publicznego właściwego do podjęcia Działań następczych lub zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

8. Spółka udostępnia Kanały zgłaszania określone w Procedurze. Sygnalista ma prawo do korzystania z nich.

9. Sygnalista ma prawo do potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia i Informacji zwrotnej:
   1) Spółka zobowiązana jest do potwierdzenia Sygnaliście przyjęcia Zgłoszenia wewnętrznego w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie;
   2) Spółka zobowiązana jest do przekazania Sygnaliście Informacji zwrotnej w terminie 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia wewnętrznego lub - w przypadku nieprzekazania potwierdzenia, o którym mowa w ust 9.1) - 3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania

Zgłoszenia wewnętrznego, chyba, że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać Informację zwrotną.

3) Przez adres do kontaktu rozumie się adres korespondencyjny lub adres poczty elektronicznej.
4) Informacja zwrotna obejmuje w szczególności informację o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia Naruszenia i ewentualnych środkach, które zostały lub zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone Naruszenie.

10. Wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.

11. Jeżeli praca była, jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy, wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania odwetowe, polegające w szczególności na:
    1) odmowie nawiązania stosunku pracy;
    2) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy;
    3) niezawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarciu kolejnej umowy o pracę na czas określony lub niezawarciu 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;
    4) obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę;
    5) wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu;
    6) pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń;
    7) przeniesieniu na niższe stanowisko pracy;
    8) zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych;
    9) przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty;
    10) niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy;
    11) negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy;
    12) nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze;
    13) przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu;
    14) mobbingu;
    15) dyskryminacji;
    16) niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu;
    17) wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;
    18) nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania;
    19) działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
    20) spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu;
    21) wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.

12. Za Działania odwetowe z powodu dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka określonego w ustępie 11.

13. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, dokonanie Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy Działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania Działań odwetowych, obejmujących w szczególności:
    1) wypowiedzenie umowy, której stroną jest Sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia;
    2) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności koncesji, zezwolenia lub ulgi.

14. Sygnalista, wobec którego dopuszczono się Działań odwetowych, ma prawo do odszkodowania w wysokości nie niższej niż przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w poprzednim roku, ogłaszane do celów emerytalnych w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej „Monitor Polski" przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, lub prawo do zadośćuczynienia.

15. 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.

16. Dokonanie Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub odpowiedzialności za szkodę z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, ochrony danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, z uwzględnieniem art. 5 Ustawy o ochronie sygnalistów, pod warunkiem że Sygnalista miał uzasadnione podstawy sądzić, że Zgłoszenie lub Ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa zgodnie z ustawą.

17. W przypadku wszczęcia postępowania prawnego dotyczącego odpowiedzialności, o której mowa w ust. 16, Sygnalista może wystąpić o umorzenie takiego postępowania.

18. Uzyskanie informacji będących przedmiotem Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego lub dostęp do takich informacji nie mogą stanowić podstawy odpowiedzialności, pod warunkiem, że takie uzyskanie lub taki dostęp nie stanowią czynu zabronionego.

19. Nie można zrzec się praw określonych w niniejszym paragrafie ani przyjąć na siebie odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego. Nie dotyczy to przyjęcia odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu świadomego Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji.

20. Postanowienia aktów prawnych, o których mowa w art. 9 § 2 ustawy z dnia 26 czerwca 1974 r. – Kodeks pracy, w zakresie, w jakim bezpośrednio lub pośrednio wyłączają lub ograniczają prawo do dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego lub przewidują stosowanie środków odwetowych, nie obowiązują.

21. Postanowienia umów o pracę oraz innych aktów, na podstawie których powstaje stosunek pracy lub które kształtują prawa i obowiązki stron stosunku pracy, w zakresie, w jakim bezpośrednio lub pośrednio wyłączają lub ograniczają prawo do dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego lub przewidują stosowanie środków odwetowych, są nieważne.

22. Postanowienia umów oraz innych aktów, na podstawie których jest świadczona praca lub usługi, są dostarczane towary lub jest dokonywana sprzedaż, innych niż wymienione w ust. 21 powyżej, w zakresie, w jakim bezpośrednio lub pośrednio wyłączają lub ograniczają prawo do dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego lub przewidują stosowanie środków odwetowych, są nieważne.

23. Zakaz Działań odwetowych i środki ochrony stosuje się odpowiednio do Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia oraz Osoby powiązanej z Sygnalistą oraz do osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej Sygnaliście lub z nim powiązanej, w szczególności stanowiącej własność Sygnalisty lub go zatrudniającej (art. 21 Ustawy o ochronie sygnalistów).

§6
Organizacja przyjmowania Zgłoszeń

1. Spółka przyjmuje Zgłoszenia wewnętrzne dokonywane przez Sygnalistów.

2. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń wewnętrznych, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych Sygnalisty, Osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz Osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu, 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 podejmowania Działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.

3. Spółka stosuje rozwiązania techniczne i organizacyjne zapewniające przechowywanie danych osobowych Sygnalisty oddzielnie od dokumentu lub innego nośnika informacji obejmujących Zgłoszenie wewnętrzne, włączając w to, w odpowiednim przypadku, usunięcie z treści dokumentu lub innego nośnika informacji niezwłocznie po ich otrzymaniu wszystkich danych osobowych Sygnalisty. Indywidualne działania ustala Koordynator w porozumieniu z Inspektorem Ochrony Danych Osobowych w Spółce.

4. Zgłoszenia dokonane za pomocą Kanałów zgłaszania dostarczane są niezwłocznie Koordynatorowi.

5. Koordynator niezwłocznie zawiadamia o Zgłoszeniu Prezesa Zarządu, z zastrzeżeniem ust. 6 poniżej.

6. Koordynator niezwłocznie zawiadamia o Zgłoszeniu Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jeżeli Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu.

7. Zgłoszenia dotyczące naruszenia w rozumieniu art. 97d Ustawy o ofercie publicznej, dostarczane są niezwłocznie Prezesowi Zarządu, a w szczególnych przypadkach Przewodniczącemu Rady Nadzorczej Spółki. Za szczególny przypadek uznaje się Zgłoszenie, które dotyczy Naruszenia dotyczącego Członka Zarządu.

8. Koordynator w terminie wskazanym w §5 ust. 9 pkt 1) Procedury zapewnia przekazanie Sygnaliście potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia, o ile Sygnalista udostępnił adres do kontaktu.

9. Koordynator jest niezależny w prowadzonych działaniach. Koordynator działa bezstronnie z zachowaniem należytej staranności z poszanowaniem dóbr osobistych wszystkich osób zaangażowanych w sprawę. Koordynator nie dysponuje środkami przymusu.

§7
Rejestr Zgłoszeń

1. Koordynator prowadzi w imieniu Spółki Rejestr zgłoszeń. Rejestr zgłoszeń prowadzony jest w wersji elektronicznej.

2. Wpisu do Rejestru zgłoszeń dokonuje Koordynator na podstawie Zgłoszenia wewnętrznego.

3. W Rejestrze zgłoszeń gromadzi się następujące dane:

   a) numer zgłoszenia
   b) przedmiot naruszenia prawa
   c) dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób (jeśli zgłoszenie nie jest anonimowe)
   d) adres do kontaktu Sygnalisty
   e) datę dokonania zgłoszenia
   f) informację o podjętych działaniach następczych
   g) datę zakończenia sprawy

4. 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.

§8

Działania następcze

1. Spółka ma obowiązek podjęcia, z zachowaniem należytej staranności, Działań następczych.

2. Działania następcze są podejmowane przez Spółkę
   w celu oceny prawdziwości Informacji o naruszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem Informacji o naruszeniu.
3. Działania następcze obejmują dwie fazy:
   3.1. Faza wstępna, obejmująca badanie wstępne Zgłoszenia prowadzone przez Koordynatora, zakończone raportem wstępnym Koordynatora;
   3.2. Faza właściwa, obejmująca postępowanie wyjaśniające w sprawie Informacji o naruszeniu objętej Zgłoszeniem:
      a) Prowadzone przez Komisję, zakończone raportem końcowym Komisji;
         i/lub
      b) Zlecenie doraźnego zadania audytowego do Działu Audytu Wewnętrznego, realizowane zgodnie z Regulaminem Audytu Wewnętrznego w Grupie Kapitałowej VRG SA. Raport z zadania audytowego przekazywany jest Prezesowi Zarządu;
         i/lub
      c) Zlecenie kontroli wewnętrznej określonego zagadnienia. Raport z kontroli przekazywany jest Koordynatorowi, który wydaje rekomendacje do Zarządu Spółki;
         i/lub
      d) Przekazanie sprawy do jednostki merytorycznej zgodnie z właściwością merytoryczną. Jednostka merytoryczna zawiadomienia Koordynatora o sposobie załatwienia Zgłoszenia w terminie 14 dni od dnia otrzymania sprawy.
         i/lub
      e) Zawiadomienie właściwych organów na podstawie decyzji Zarządu Spółki, jeżeli zostanie to uznane za niezbędne.

4. W przypadku naruszeń w rozumieniu art. 97d Ustawy o ofercie publicznej, Zarząd Spółki lub Rada Nadzorcza Spółki może przyjąć odmienną procedurę postępowania, jeżeli wymagają tego przepisy prawa lub dążenie do obiektywnego wyjaśnienia stanu faktycznego. W szczególności odmienna procedura może być przyjęta przez Radę Nadzorczą, jeżeli Informacja o naruszeniu objęta Zgłoszeniem dotyczy Członka Zarządu.

5. Działania następcze powinny być zakończone w terminie umożliwiającym udzielenie Sygnaliście Informacji zwrotnej w maksymalnym terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia Sygnaliście, w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania Zgłoszenia. Informacji zwrotnej udziela Koordynator.

6. Organy Spółki ani inne osoby, nie mogą wpływać na działania Koordynatora lub Komisji lub jej poszczególnych członków lub innych osób zaangażowanych w wyjaśnienie sprawy w sposób, który naruszałby ich bezstronność, niezależność lub w inny sposób negatywnie wpływał na ich czynności.

§9

Faza wstępna

1. Po otrzymaniu Zgłoszenia, Koordynator rozpoczyna badanie wstępne Zgłoszenia.

2. Wstępne badanie ma na celu weryfikację otrzymanej Informacji o naruszeniu zawartej w Zgłoszeniu pod kątem możliwości podjęcia pełnego dochodzenia.

3. Wstępne badanie powinno zostać przeprowadzone – o ile nie ma obiektywnych przeszkód - w okresie nie przekraczającym 10 dni roboczych od dnia przyjęcia Zgłoszenia.

4. O ile to możliwe, Sygnalista powinien dostarczać na żądanie Koordynatora dodatkowe wyjaśnienia związane z Informacją o naruszeniu.

5. Brak informacji niezbędnych do rzetelnego wyjaśnienia Informacji o naruszeniu może powodować zakończenie Działań następczych w sprawie Zgłoszenia wewnętrznego na etapie badania wstępnego bez wszczynania postępowania wyjaśniającego w fazie właściwej.

6. W ramach badania wstępnego Koordynator ma prawo:
   a) zwracać się o udzielenie ustnych lub pisemnych informacji do Pracowników Spółki, a także innych osób współpracujących ze Spółką;
   b) zwracać się do poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki o udostępnienie materiałów lub dokumentów;
   c) korzystać ze wsparcia innych jednostek organizacyjnych np. sprawujących takie funkcje jak obsługa prawna, compliance, audyt wewnętrzny, obsługa zarządu, HR, finanse;
   d) dokonywać oględzin, obserwacji.

7. Jednostki organizacyjne i Pracownicy Spółki zobowiązani są do współdziałania z Koordynatorem w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia badania wstępnego.

8. Koordynator kończy badanie wstępne, przygotowując raport wstępny.

9. Raport wstępny powinien obejmować zwięzły opis Zgłoszenia i Informacji o Naruszeniu, zwięzły opis podjętych czynności, wnioski, a także:
   a) decyzję o zakończeniu Działań następczych w sprawie Zgłoszenia na etapie badania wstępnego bez wszczynania postępowania wyjaśniającego w fazie właściwej albo
   b) decyzję o wszczęciu postępowania wyjaśniającego w fazie właściwej, ewentualnie także o powołaniu Komisji.

   W raporcie wstępnym nie wskazuje się danych osobowych Sygnalisty, chyba, że wyraził on na to zgodę.

10. Koordynator przekazuje raport wstępny Prezesowi Zarządu oraz osobie kierującej jednostką compliance, a jeżeli Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu, przekazuje raport wstępny Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

12. Koordynator może podjąć decyzję, o której mowa w ust. 9. a) po ocenie Zgłoszenia, jeżeli nie ma wystarczających informacji, które mogą zapewnić uczciwe i obiektywne badanie Informacji o naruszeniu oraz nie uzyskał ich w ramach badania wstępnego.

13. W przypadku, gdy Koordynator podejmie decyzję, o której mowa w ust. 9. b), Koordynator powołuje Komisję spośród Pracowników lub współpracowników Spółki, którzy nie są przedmiotem Zgłoszenia ani nie są zależni służbowo od osoby wskazanej w Zgłoszeniu. Komisyjność ma na celu zapewnienie obiektywizmu i bezstronności oceny Zgłoszenia, rzetelne zbadanie sprawy i podjęcie sprawiedliwych decyzji. Różna perspektywa członków komisji pozwala na kompleksowe przeanalizowanie sytuacji i uwzględnienie różnych punktów widzenia.

14. W fazie wstępnej, Koordynator na czas prowadzenia swoich czynności zwolniony jest z obowiązku realizacji zadań wchodzących w zakres jego obowiązków służbowych związanych z zajmowanym stanowiskiem w Spółce.

§ 10
Faza właściwa

1. Komisja prowadzi postępowanie wyjaśniające w sprawie Informacji o naruszeniu objętej Zgłoszeniem i dokonuje pełnego badania polegającego na szczegółowej weryfikacji zgłoszenia Informacji o naruszeniu.

2. Komisja jest niezależna w prowadzonych działaniach. Członkowie Komisji działają bezstronnie z zachowaniem należytej staranności z poszanowaniem dóbr osobistych wszystkich osób zaangażowanych w sprawę. Komisja nie dysponuje środkami przymusu.

3. Czas trwania postępowania wyjaśniającego powinien być dostosowany do wykonania obowiązku, o którym mowa w §5 ust. 9. 2). Regulaminu, z uwzględnieniem konieczności przygotowania raportu końcowego.

4. W ramach postępowania wyjaśniającego Komisja ma prawo:
   a) zwracać się o udzielenie ustnych lub pisemnych informacji lub wyjaśnień do Pracowników Spółki, a także innych osób współpracujących ze Spółką;
   b) zwracać się do poszczególnych jednostek organizacyjnych Spółki o udostępnienie materiałów lub dokumentów;
   c) korzystać ze wsparcia innych jednostek organizacyjnych np. sprawujących takie funkcje jak obsługa prawna, compliance, audyt wewnętrzny, obsługa zarządu, HR, finanse;
   d) przeglądać dokumenty Spółki;
   e) dokonywać oględzin, obserwacji.

5. Jednostki organizacyjne i Pracownicy Spółki zobowiązani są do współdziałania z Komisją w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego.

6. Na podstawie wyników postępowania wyjaśniającego Komisja ustala stan faktyczny oraz:
   (i) wydaje rekomendacje Zarządowi Spółki, a w szczególnych przypadkach Radzie Nadzorczej, co do działań naprawczych lub podjęcia innych określonych kroków wobec osób, które dopuściły się Naruszenia albo
   (ii) podejmuje decyzję o zakończeniu postępowania wyjaśniającego bez stwierdzenia, że doszło do Naruszenia albo
   (iii) stwierdza, że Naruszenie miało wyraźnie niewielką wagę i nie wymaga dalszych Działań następczych.

7. Komisja może podjąć decyzję o zakończeniu postępowania wyjaśniającego bez stwierdzenia, że doszło do Naruszenia, jeżeli pomimo przeprowadzonego postępowania wyjaśniającego nie ma wystarczających dowodów, które potwierdzają zasadność Informacji o naruszeniu.

8. Każda osoba, w sprawie której jest lub było prowadzone postępowanie wyjaśniające, ma prawo do odpowiedzi na zarzuty i może odwołać się od niekorzystnych decyzji lub stwierdzeń.

9. Komisja sporządza raport końcowy z postępowania wyjaśniającego. Raport końcowy powinien obejmować zwięzły opis Zgłoszenia i Informacji o naruszeniu, zwięzły opis podjętych czynności i zgromadzone dowody, a także dane, o których mowa w ust.. 6 powyżej ze zwięzłym uzasadnieniem. W raporcie końcowym należy przedstawić projekt Informacji zwrotnej do Sygnalisty.

10. W raporcie końcowym nie wskazuje się danych osobowych Sygnalisty, chyba, że wyraził on na to zgodę.

11. Raport końcowy przechowywany jest przez Spółkę przez okres 3 lat od dnia przyjęcia Zgłoszenia.

12. Działania w fazie właściwej, o których mowa w §8 pkt. 3.2. lit. b) – d) podejmowane są zgodnie z zasadami działania wskazanych jednostek. Decyzję o podjęciu działań zgodnie z §8 pkt. 3.2. lit. e) podejmuje Zarząd Spółki. Na podstawie wyników działań w fazie właściwej raport końcowy sporządza Koordynator zgodnie z powyższymi regulacjami.

13. Komisja przekazuje raport końcowy Prezesowi Zarządu oraz osobie kierującej jednostką compliance, a jeżeli Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu przekazuje raport końcowy Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.

14. W każdym przypadku Prezes Zarządu po wysłuchaniu Koordynatora i ewentualnie uzyskaniu innych opinii może zarządzić przeprowadzenie innych Działań następczych, nieprzewidzianych w Procedurze.

15. W fazie właściwej, członkowie Komisji i Koordynator w czasie prowadzenia swoich czynności zwolnieni są z obowiązku realizacji zadań wchodzących w zakres ich obowiązków służbowych związanych z zajmowanym stanowiskiem w Spółce.

§ 11
Zgłoszenie zewnętrzne

1. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia wewnętrznego.
2. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich (Jak zgłosić się do Rzecznika Praw Obywatelskich? | Rzecznik Praw Obywatelskich (brpo.gov.pl)) albo Organ publiczny.
3. Rzecznik Praw Obywatelskich oraz Organ publiczny są odrębnymi administratorami w zakresie danych osobowych podanych w Zgłoszeniu zewnętrznym, które zostało przyjęte przez te organy.

§ 12
Ujawnienie publiczne

1. Sygnalista dokonujący Ujawnienia publicznego podlega ochronie, jeżeli dokona:
   1) Zgłoszenia wewnętrznego, a następnie Zgłoszenia zewnętrznego, a Spółka, a następnie organ publiczny w terminie na przekazanie Informacji zwrotnej ustalonym w Procedurze, a następnie w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w procedurze zewnętrznej organu publicznego nie podejmą żadnych odpowiednich działań następczych ani nie przekażą Sygnaliście Informacji zwrotnej
   lub
   2) od razu Zgłoszenia zewnętrznego, a organ publiczny w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w swojej procedurze zewnętrznej nie podejmie żadnych odpowiednich działań następczych ani nie przekaże Sygnaliście Informacji zwrotnej
   chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać taką informację.

2. Sygnalista dokonujący Ujawnienia publicznego podlega ochronie także w przypadku, gdy ma uzasadnione podstawy sądzić, że:
   1) naruszenie może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie 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 zmowy między organem publicznym a sprawcą naruszenia lub udziału organu publicznego w naruszeniu.

3. Przy ocenie, czy Działanie następcze jest odpowiednie, uwzględnia się w szczególności czynności podjęte w celu zweryfikowania Informacji o naruszeniu, prawidłowość oceny Informacji o naruszeniu oraz adekwatność środków podjętych w następstwie stwierdzenia Naruszenia, w tym, w odpowiednim przypadku, w celu zapobiegnięcia dalszym Naruszeniom, z uwzględnieniem wagi Naruszenia.

CZĘŚĆ III

§13
Dokumenty powiązane

Dokumentami powiązanymi z Procedurą są:

1. Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń dotyczących przepisów o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu.
2. Procedura antykorupcyjna w Grupie Kapitałowej VRG.

§14
Zasady nowelizacji

1. Za weryfikację i nowelizację treści Procedury odpowiada Dyrektor ESG, Compliance i Zarzadzania Ryzykiem.
2. Procedura podlega przeglądowi pod względem aktualności nie rzadziej niż raz na dwa lata.

§15
Postanowienia końcowe

1. Procedura została ustalona po konsultacji z przedstawicielami Pracowników.
2. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości Pracowników w sposób przyjęty w Spółce.
3. W zakresie nieuregulowanym Procedurą zastosowanie znajdują przepisy obowiązującego prawa, a w szczególności Ustawy o ochronie sygnalistów oraz przepisy innych regulacji wewnętrznych Spółki.

Historia zmian regulacji:

Wersja Nr	Kod dokumentu	Akt wprowadzający nowelizację	Data nowelizacji	Podsumowanie wprowadzonych zmian
2			20/04/2021	Aktualizacja procedury, wprowadzenie nowych kanałów zgłaszania
3			05/09/2024	Dostosowanie Procedury do wymogów Ustawy o ochronie sygnalistów,

				zmiana nazwy Procedury z „Procedura anonimowego zgłaszania nieprawidłowości w Grupie Kapitałowej VRG SA" na „Procedura zgłoszeń wewnętrznych w Grupie Kapitałowej VRG"

Załącznik nr 1

....., dnia.....

UPOWAŻNIENIE
DO PRZYJMOWANIA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH
I PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH

Na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE upoważnia się

Panią/Pana/Stanowisko ..... do:

1) przetwarzania danych osobowych zgłaszającego naruszenia prawa (Sygnalisty), osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia oraz osób wymienionych w zgłoszeniu,
2) przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych od Sygnalistów,
3) podejmowania działań następczych (włączając w to weryfikację zgłoszenia, komunikację z Sygnalistą, występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie informacji zwrotnej),
4) powołania Komisji ds. Badania Zgłoszeń oraz udzielenia dalszych upoważnień,
5) korzystania ze wsparcia innych jednostek organizacyjnych do wyjaśniania spraw z zakresu ich wiedzy czy właściwości przez udzielanie tzw. dalszych upoważnień,
6) prowadzenia rejestru zgłoszeń wewnętrznych.

OŚWIADCZENIE OSOBY UPOWAŻNIONEJ

Ja, niżej podpisana/podpisany zobowiązuję się do zachowania tajemnicy wszelkich informacji uzyskanych w związku z obsługą zgłoszeń dotyczących naruszenia prawa, w tym danych osobowych osób zgłaszających, pomagających w dokonaniu zgłoszenia i osób wymienionych w zgłoszeniu również po cofnięciu upoważnienia.

.....

Załącznik nr 2

....., dnia.....

UPOWAŻNIENIE
CZŁONKA KOMISJI DS. BADANIA ZGŁOSZEŃ

Na podstawie Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE upoważnia się

Panią/Pana ..... do:

1) przetwarzania danych osobowych zgłaszającego naruszenia prawa (Sygnalisty), osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia oraz osób wymienionych w zgłoszeniu,
2) podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia

OŚWIADCZENIE OSOBY UPOWAŻNIONEJ

Ja, niżej podpisana/podpisany zobowiązuję się do zachowania tajemnicy wszelkich informacji uzyskanych w związku z obsługą zgłoszeń i podejmowania działań następczych, w tym danych

osobowych osób zgłaszających, pomagających w dokonaniu zgłoszenia i osób wymienionych w zgłoszeniu również po cofnięciu upoważnienia.

.....

Załącznik nr 3

KLAUZULA INFORMACYJNA RODO DLA SYGNALISTY

Administratorem danych osobowych Sygnalisty jest ..... z siedzibą w ....., dane kontaktowe: .....

Administrator informuje, że:

a. Podanie przez Panią/Pana danych osobowych jest dobrowolne, zgłoszenie może być dokonane anonimowo;
b. Podane dane osobowe przetwarzane będą w celach związanych ze zgłaszanymi przypadkami naruszenia prawa, na podstawie:
    I. obowiązku prawnego wynikającego z przepisów Dyrektywy UE 2019/1937 z dn. 21.11.2019 r. oraz (zgodnie z art. 6 lit. c RODO);
    II. lub prawnie uzasadnionego interesu administratora, jakim jest przyjmowanie, weryfikowanie oraz wyjaśnianie zgłoszeń naruszeń prawa (zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. f RODO);
    III. lub dobrowolnej zgody, jeżeli nie decyduje się Pan/i na zachowanie anonimowości (zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. a RODO).
c. Wyrażoną zgodę można wycofać w dowolnym momencie. Cofnięcie zgody nie będzie miało wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem
d. Pani/Pana dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano zgłoszenie zewnętrzne do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych lub zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
e. Administrator zapewnia poufność Pani/Pana danych, w związku z otrzymanym zgłoszeniem. W związku z tym dane mogą być udostępnione jedynie osobom upoważnionym przez Administratora, podmiotom uprawnionym do tego na podstawie przepisów prawa, oraz podmiotom, którym Administrator powierzył przetwarzanie danych np. kancelaria prawna.

f. Pani/Pana dane osobowe nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany oraz przekazywane do państw trzecich.
g. Przysługuje Pani/Panu prawo do żądania od Administratora dostępu do swoich danych osobowych, sprostowania danych osobowych, usunięcia danych osobowych, ograniczenia przetwarzania danych osobowych, przenoszenia danych osobowych, sprzeciwu do przetwarzania danych osobowych, wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

Wyznaczono Inspektora ochrony danych, z którym można się skontaktować poprzez adres e-mail: .....

Załącznik nr 4

....., dnia.....

OŚWIADCZENIE O ZAPOZNANIU SIĘ Z PROCEDURĄ

Oświadczam, iż zapoznałem/zapoznałam się z:

Procedurą zgłoszeń wewnętrznych w Grupie Kapitałowej VRG

.....
Podpis