

**Procedura zgłoszeń wewnętrznych
w GPM „Vindexus” S.A.**

Warszawa, styczeń 2025

§1

Zakres regulacji

1. Celem Procedury jest zwiększenie efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania skutecznych działań w celu ich eliminowania i skutecznego zarządzania ryzykiem oraz wzrost zaufania wśród osób zatrudnionych i współpracujących.
2. Przedmiotem Procedury jest określenie reguł dotyczących zgłaszania Naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w spółce GPM „Vindexus” S.A., zapewniając Pracownikom oraz osobom współpracującym niezależnie od podstawy tej współpracy, możliwość bezpiecznego, poufnego oraz anonimowego zgłaszania nieetycznych, nielegalnych lub szkodliwych praktyk w Spółce.
3. Procedura ma zastosowanie do Sygnalistów, którzy dokonują Zgłoszenia w związku z Informacją o naruszeniu uzyskaną w Kontekście związanym z pracą.
4. Spółka ma obowiązek informować o istnieniu Procedury na etapie rekrutacji lub negocjacji związanych z zatrudnieniem na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego. Informacje te są przekazywane w następujący sposób:
 - 1) w przypadku kandydatów na pracowników – Spółka dołącza informacje o Procedurze do ogłoszeń o naborze i/lub przekazuje je podczas rozmowy rekrutacyjnej, wraz z oświadczeniem o zapoznaniu się z jej treścią;
 - 2) w przypadku wykonawców, podwykonawców i dostawców – Spółka publikuje informacje na swojej stronie internetowej oraz może umieścić odpowiedni zapis w umowie lub przekazać dane w formie pisemnej bądź elektronicznej.
5. Procedury nie stosuje się do przekazywania informacji niejawnych stanowiących tajemnicę związaną z wykonywaniem zawodu, tajemnicę narady sędziowskiej, dotyczących postępowania karnego, danych wrażliwych jak np. pochodzenie rasowe lub etniczne, poglądy polityczne lub religijne oraz do informacji zgłaszanych zgodnie z postanowieniami Wewnętrznej polityki antymobbingowej i antydyskryminacyjnej oraz regulaminami bezpieczeństwa przedsiębiorstwa teleinformatycznego.

§2

Definicje

Ilekcją w Procedurze jest mowa o:

- 1) Działaniu następczym - rozumie się przez to działanie podjęte w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w tym postępowanie wyjaśniające;
- 2) Działaniu odwetowym – rozumie się przez to 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 lub Informacji o naruszeniu – rozumie się przez to informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojedzie w Spółce, którą Sygnalista pozyskał w Kontekście związanym z pracą;
- 4) Informacji zwrotnej – rozumie się przez to informację przekazaną Sygnaliście na temat planowanych lub podjętych Działaniach następczych wraz z uzasadnieniem;
- 5) Kontekście związanym z pracą – rozumie się przez to obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług albo pełnienia funkcji w Spółce, lub na rzecz Spółki;
- 6) Naruszeniu prawa lub Naruszeniu – rozumie się przez to działanie lub zaniechanie niezgodne z:
 - a) prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
 - korupcji
 - zamówień publicznych,
 - usług, produktów i rynków finansowych,
 - zapobiegania korupcji, płatnej protekcji,
 - zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
 - bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
 - bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
 - ochrony prywatności i danych osobowych,
 - ochrony konsumentów,
 - ochrony środowiska,
 - zdrowia publicznego,
 - praw człowieka i podstawowych wolności oraz bezpieczeństwa,
 - interesów finansowych Unii Europejskiej oraz rynku wewnętrznego UE, w tym zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
 - naruszeń dot. bezpieczeństwa transportu; ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego; bezpieczeństwa żywności i pasz, zdrowia i dobrostanu zwierząt;
 - b) wewnętrznymi regulacjami GPM „Vindexus” S.A., w tym między innymi:
 - Polityką antykorupcyjną wraz z regulaminem,
 - Regulaminem etyki pracowników funkcyjnych.
- 7) Osobie, której dotyczy Zgłoszenie – rozumie się przez to osobę fizyczną, prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobności 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 dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;
- 8) Procedurze – rozumie się przez to niniejszą Procedurę zgłoszeń wewnętrznych GPM „Vindexus” S.A.;

- 9) Sygnaliście – rozumie się przez to osobę fizyczną, która zgłasza lub ujawnia publicznie Informację o naruszeniu prawa uzyskaną w Kontekście związanym z pracą, niezależnie od zajmowanego stanowiska, formy zatrudnienia czy współpracy;
- 10) Ujawnieniu publicznym – rozumie się przez to podanie Informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej w rozumieniu Ustawy o ochronie sygnalistów;
- 11) Ustawa – rozumie się przez to Ustawę z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024 poz. 928);
- 12) Zgłoszeniu – rozumie się przez to ustne lub pisemne zgłoszenie Informacji o naruszeniu prawa. Zgłoszenie wewnętrzne przekazywane jest Spółce za pośrednictwem udostępnionych kanałów zgłoszeń, zaś Zgłoszenie zewnętrzne przekazywane jest Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu.

§3

Dokonywanie Zgłoszeń

1. Zachęca się Sygnalistów, aby korzystali z następujących kanałów zgłoszeń:
 - 1) poprzez kanał mailowy na adres: sygnalista@gpm-vindexus.pl,
 - 2) pisemnie: do dyrektora Departamentu wsparcia zarządu (dalej: DWZ) na adres: ul. Kordeckiego 43 lok. 2 w Warszawie,
lub
 - 3) ustnie podczas bezpośredniego spotkania lub w trakcie rozmowy telefonicznej: do dyrektora DWZ.
2. Sygnalistom rekomenduje się podanie swojej tożsamości podczas składania wewnętrznego Zgłoszenia, jednak nie jest to wymagane, ponieważ Spółka akceptuje również zgłoszenia anonimowe.
3. Sygnalistów chroni przed Działaniami odwetowymi (których niezamknięty katalog wymienia art. 12 Ustawy) obowiązujące prawo. Zgodnie z art. 6 Ustawy, przysługuje im ochrona od momentu Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego, pod warunkiem, że mieli uzasadnione powody, by sądzić, że informacje, które zgłaszają lub ujawniają, są prawdziwe i dotyczą naruszenia prawa.
4. Zgłoszenia dokonywane zgodnie z §3.1. powyżej obsługiwane są przez dyrektora DWZ, który jest osobą upoważnioną do obsługi systemu zgłaszania nieprawidłowości oraz podejmowania Działań następczych.
5. Dyrektor DWZ niezwłocznie zawiadamia o Zgłoszeniu Prezesa Zarządu, z zastrzeżeniem ust. 6 poniżej.
6. Dyrektor DWZ niezwłocznie zawiadamia o Zgłoszeniu Przewodniczącego Rady Nadzorczej, jeżeli Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu.
7. Dyrektor DWZ w terminie 7 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia przekazuje Sygnaliście potwierdzenie przyjęcia Zgłoszenia, o ile Sygnalista udostępnił dane kontaktowe.
8. Dyrektor DWZ jest niezależny w prowadzonych działaniach, działa bezstronnie z zachowaniem należytej staranności z poszanowaniem dóbr osobistych wszystkich osób zaangażowanych w sprawę.

9. W przypadku nieobecności dyrektora DWZ, jego obowiązki wynikające z realizacji niniejszej procedury przejmuje, na czas jego nieobecności, inny pracownik wyznaczony na podstawie stosownego upoważnienia.

§4

Rejestr Zgłoszeń

1. Dyrektor DWZ prowadzi w imieniu Spółki Rejestr zgłoszeń wewnętrznych (dalej: Rejestr). Rejestr prowadzony jest w wersji elektronicznej.
2. Wpis do Rejestru wykonywany jest przez dyrektora DWZ na podstawie Zgłoszenia wewnętrznego.
3. W Rejestrze gromadzi się następujące dane:
 - 1) numer zgłoszenia,
 - 2) przedmiot naruszenia prawa,
 - 3) dane osobowe Sygnalisty (jeśli zgłoszenie nie jest anonimowe) oraz Osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do ich identyfikacji,
 - 4) adres do kontaktu Sygnalisty,
 - 5) datę dokonania Zgłoszenia wewnętrznego,
 - 6) informację o podjętych Działaniach następczych,
 - 7) datę zakończenia sprawy.
4. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w Rejestrze zgłoszeń są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

§5

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 będącego przedmiotem Informacji o naruszeniu.
3. Działania następcze obejmują dwa etapy:
 - 1) etap wstępny, obejmuje badanie wstępne Zgłoszenia prowadzone przez dyrektora DWZ zakończone raportem wstępnym;
 - 2) etap właściwy, obejmujący postępowanie wyjaśniające w sprawie Informacji o naruszeniu objętej Zgłoszeniem:
 - a) prowadzone przez Komisję, zakończone raportem końcowym Komisji wraz z rekomendacjami do Zarządu Spółki;
i/lub

- b) zawiadomienie właściwych organów na podstawie decyzji Zarząd Spółki, jeżeli zostanie uznane to za niezbędne.
4. Działania następcze powinny być zakończone w terminie umożliwiającym udzielenie Sygnaliście Informacji zwrotnej w maksymalnie terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia Sygnaliście, w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania Zgłoszenia wewnętrznego. Informacji zwrotnej udziela dyrektor DWZ.
 5. Organy Spółki ani inne osoby, nie mogą wpływać na działania dyrektora DWZ lub Komisji lub jej poszczególnych członków lub innych osób zaangażowanych w wyjaśnienie sprawy w sposób, który naruszałby ich bezstronność lub w inny sposób negatywnie wpływa na ich czynności.

§6

Etap wstępny

1. Po otrzymaniu Zgłoszenia, dyrektor DWZ rozpoczyna badanie wstępne Zgłoszenia wewnętrznego.
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 wewnętrznego.
4. O ile to możliwe, Sygnalista powinien dostarczyć na żądanie dyrektora DWZ 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 dyrektor DWZ ma prawo:
 - 1) zwracać się o udzielenie ustnych lub pisemnych informacji od Pracowników Spółki, a także innych osób współpracujących ze Spółką;
 - 2) zwracać się do poszczególnych komórek organizacyjnych Spółki o udostępnienie materiałów lub dokumentów;
 - 3) korzystać ze wsparcia innych komórek organizacyjnych takich jak obsługa prawna, audyt i kontrola wewnątrz, zarządzanie personelem, finanse;
 - 4) dokonywać oględzin, obserwacji.
7. Komórki organizacyjne i Pracownicy są zobowiązani do współdziałania z dyrektorem DWZ w zakresie niezbędnym do przeprowadzania badania wstępnego.
8. Badanie wstępne kończy się przygotowaniem raportu wstępnego.
9. Raport wstępny powinien zawierać zwięzły opis Zgłoszenia i Informacji o Naruszeniu, zwięzły opis podjętych czynności, wnioski a także:

- 1) decyzję o zakończeniu Działań naprawczych w sprawie Zgłoszenia na etapie wstępnym bez wszczynania postępowania wyjaśniającego na etapie właściwym albo
 - 2) decyzję o wszczęciu postępowania wyjaśniającego w fazie właściwej, także o powołaniu Komisji.
10. Dyrektor DWZ przekazuje raport wstępny Prezesowi Zarządu, a jeżeli Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu, przekazuje raport wstępny Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.
11. Dyrektor DWZ może podjąć decyzję, o której mowa w ust. 6.1) powyżej, po ocenie Zgłoszenia wewnętrznego, jeżeli nie ma wystarczających informacji, które mogą zapewnić uczciwe i obiektywne badanie Informacji o naruszeniu oraz nie uzyskał ich w ramach badania wstępnego.
12. W przypadku, gdy dyrektor DWZ podejmie decyzję, o której mowa w ust. 6.2) powyżej, powołuje on Komisję ds. zgłoszeń wewnętrznych (dalej: Komisja) spośród Pracowników lub współpracowników Spółki, których nie dotyczy Zgłoszenie wewnętrzne bezpośrednio ani pośrednio. Komisja powinna liczyć od dwóch do czterech osób. Dyrektor DWZ jest przewodniczącym Komisji. Kolegialne rozpatrzenie Zgłoszenia ma na celu zapewnienie obiektywizmu i bezstronności jego oceny, rzetelne zbadanie sprawy i podjęcie sprawiedliwych decyzji.

§7

Etap właściwy

1. Komisja prowadzi postępowanie wyjaśniające w sprawie Informacji o naruszeniu objętej Zgłoszeniem wewnętrznym 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 i poszanowaniem dóbr osobistych wszystkich osób zaangażowanych w sprawę.
3. Czas postępowania wyjaśniającego powinien być dostosowany do wykonania obowiązku wynikającego z §5.4 powyżej, z uwzględnieniem konieczności przygotowania raportu końcowego.
4. W ramach postępowania wyjaśniającego Komisja ma prawo:
 - 1) zwracać się o udzielenie ustnych lub pisemnych informacji do Pracowników Spółki, a także innych osób współpracujących ze Spółką;
 - 2) zwracać się do poszczególnych komórek organizacyjnych Spółki o udostępnienie materiałów lub dokumentów;
 - 3) korzystać ze wsparcia innych komórek organizacyjnych takich jak obsługa prawna, audyt i kontrola wewnątrz, zarządzenie personelem, finanse;
 - 4) przeglądać dokumenty Spółki;
 - 5) dokonywać oględzin, obserwacji.
5. Komórki organizacyjne oraz Pracownicy Spółki są zobowiązani do współdziałania z Komisją w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego.

6. Na podstawie wyników postępowania wyjaśniającego Komisja ustala stan faktyczny oraz:
 - 1) 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
 - 2) podejmuje decyzję o zakończeniu postępowania wyjaśniającego bez stwierdzenia, że doszło do Naruszenia albo
 - 3) 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 wewnętrznego i Informacji o naruszeniu, zwięzły opis podjętych czynności i zgromadzone dowody, a także dane, o których mowa w ust. 6 powyżej z krótkim uzasadnieniem. W raporcie końcowym należy przedstawić projekt Informacji zwrotnej do Sygnalisty.
10. Raport końcowy jest przechowywany przez Spółkę przez okres 3 lat od dnia przyjęcia Zgłoszenia.
11. Działania w fazie właściwej, o których mowa w § 7 ust. 2-4 powyżej podejmowane są zgodnie z zasadami działania wskazanych komórek organizacyjnych. Decyzję o podjęciu działań zgodnie z § 7 ust. 5 powyżej podejmuje Zarząd Spółki. Na podstawie wyników działań w fazie właściwej raport końcowy sporządza przewodniczący Komisji zgodnie z powyższymi założeniami.
12. Komisja przekazuje raport końcowy Prezesowi Zarządu, a jeżeli dotyczy Członka Zarządu przekazuje raport końcowy Przewodniczącemu Rady Nadzorczej.
13. W każdym przypadku Prezes Zarządu po wysłuchaniu przewodniczącego Komisji i ewentualnie uzyskaniu innych opinii może zarządzić przeprowadzenie innych Działań następczych, nieprzewidzianych w Procedurze.

§8

Dane osobowe

1. Dane osobowe Sygnalisty oraz inne dane pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu, chyba że za wyraźną zgodą zgłaszającego.
2. Tożsamość Sygnalisty oraz osoby lub osób, których dotyczy zgłoszenie i treść zgłoszenia pozostają ściśle poufne.

3. Organizacja przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych zakłada brak możliwości uzyskania dostępu do informacji objętej Zgłoszeniem nieupoważnionym osobom.

§9

Informacje dotyczące zgłoszeń zewnętrznych

1. Zgłoszenie może w każdym przypadku nastąpić również do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego, z pominięciem Procedury, w szczególności gdy: w terminie na przekazanie informacji zwrotnej u Pracodawcy nie podjęto działań następczych lub 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, lub dokonanie zgłoszenia wewnętrznego narazi go na działania odwetowe, lub w przypadku dokonania zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa przez Pracodawcę z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zмовы między Pracodawcą, a sprawcą naruszenia prawa lub udziału Pracodawcy w naruszeniu prawa.
2. Zgłoszenie dokonane do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego z pominięciem zgłoszenia wewnętrznego nie skutkuje pozbawieniem Sygnalisty ochrony gwarantowanej przepisami ustawy o ochronie sygnalistów.

§10

Postanowienia końcowe

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