

**Zatwierdzone Uchwałą Rady Nadzorczej „JOGO” Łódzkiej Spółdzielni Mleczarskiej Nr 31/21 z dnia 17.12.2021 r.**

**Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń oraz ochrony sygnalistów**

**w „JOGO” Łódzkiej Spółdzielni Mleczarskiej**

**WSTĘP**

Niniejsza „**Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń oraz ochrony sygnalistów „JOGO” Łódzkiej Spółdzielni Mleczarskiej**” [dalej: *Procedura*] została przyjęta przez „JOGO” Łódzką Spółdzielnię Mleczarską [dalej: JOGO] w poczuciu odpowiedzialności społecznej za relacje wewnętrzne pomiędzy pracownikami Spółdzielni oraz dbałość o poszanowanie interesu Spółdzielni. Procedura gwarantuje anonimowość osób zgłaszających Naruszenia, które nie chcą ujawniać swoich danych oraz środki ochrony względem sygnalistów.

Niniejsza *Procedura* stanowi akt wewnętrzny JOGO i nie wyłącza postanowień ich przepisów wewnątrzzakładowych, jak również przepisów powszechnie obowiązujących. *Procedura* ma zastosowanie w szczególności w przypadkach łamania oraz naruszenia zasad, wartości, procedur oraz przepisów określonych w dokumentach regulujących zasady etyczne oraz normy postępowania w obrębie Spółdzielni.

**§ 1**

**[Definicje]**

1. Ilekroć w Procedurze jest mowa o:
  - a. **JOGO** - rozumie się przez to „JOGO” Łódzką Spółdzielnię Mleczarską z siedzibą w Łodzi, ul. Omłotowa 12,
  - b. **Komisji ds. Etyki** – rozumie się przez to ciało funkcjonujące w JOGO prowadzące postępowania wyjaśniające,
  - c. **Konflikcie Interesów** - rozumie się przez to sytuację rozbieżności interesów,
  - d. **Naruszeniu** – rozumie się przez to bezprawne oraz nieetyczne zachowanie naruszające przepisy prawa powszechnie obowiązującego oraz aktów wewnętrznych JOGO, w szczególności godzące w prawa człowieka i pracownika oraz interesy i wizerunek JOGO bądź partnerów biznesowych JOGO,
  - e. **Członku Zarządu ds. Zgodności** – rozumie się przez to Członka Zarządu JOGO wskazanego przez Zarząd w drodze uchwały do przyjmowania zgłoszeń oraz prowadzenia wstępnych postępowań wyjaśniających Naruszenia,
  - f. **Procedurze** – rozumie się przez to niniejszą Procedurę anonimowego zgłaszania naruszeń oraz ochrony sygnalistów w JOGO,
  - g. **Rozporządzeniu MAR** – rozumie się przez to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i

dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Tekst mający znaczenie dla EOG),

- h. **Sygnaliście** – rozumie się przez to pracownika bądź osobę zgłaszającą Naruszenie wynikające z bezprawnego lub nieetycznego postępowania,
- i. **Ustawie o ofercie** -rozumie się przez to Ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (Dz.U. 2005 Nr 184, poz. 1539 z późn. zm.),
- j. **Zarządzie** – rozumie się przez to Zarząd JOGO
- k. **Rozporządzeniu prospektowym**- rozumienie się przez to 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 Tekst mający znaczenie dla EOG.

## § 2

### [Zakres stosowania oraz adresaci]

1. Celem Procedury jest stworzenie dla pracowników specjalnego, niezależnego kanału do anonimowego zgłaszania Naruszeń, który wesprze działania JOGO zmierzające do:
  - a. zapobiegania Naruszeniom dotyczącym m.in.:
    - i. naruszenia przepisów prawa, w tym m.in.: Ustawy o ofercie publicznej, rozporządzenia tzw. „prospektowego” oraz innych;
    - ii. naruszenia regulacji wewnętrznych;
    - iii. sprzeniewierzenia majątku;
    - iv. fałszowania dokumentów finansowych i księgowych;
    - v. wystąpienia powiązań korupcyjnych;
    - vi. wystąpienia Konflikty Interesów;
    - vii. wykorzystywania lub ujawniania informacji poufnych w rozumieniu naruszania Rozporządzenia MAR;
    - viii. czynności powodujących utratę reputacji przez JOGO;
    - ix. zaniechania obowiązków skutkującego konsekwencjami materialnymi lub niematerialnymi dla JOGO;
  - b. łagodzenia skutków prawnych i finansowych w przypadku wcześniejszego wykrycia Naruszenia;
  - c. stałego podnoszenia poziomu lojalności pracowników wobec JOGO;
  - d. zmniejszania ryzyka utraty reputacji JOGO;
  - e. umacniania wizerunku JOGO, jako firmy etycznej i transparentnej;
  - f. eliminacji ewentualnych przypadków oraz ryzyka łamania przepisów prawa.

2. Do przestrzegania postanowień Procedury zobowiązani są wszyscy pracownicy JOGO oraz osoby wykonujące pracę na podstawie umowy zlecenia, o dzieło, czy podobnym charakterze, niezależnie od zajmowanego stanowiska, formy zatrudnienia, stażu pracy.
3. Do stosowania narzędzi określonych w Procedurze, zachęca się również dostawców produktów i usług oraz podwykonawców i ich pracowników, m.in. poprzez udostępnienie im w ramach strony internetowej JOGO formularza on-line do anonimowego zgłaszania Naruszeń oraz wykorzystanie dedykowanego adresu e-mail: [naruszenia@jogo.com.pl](mailto:naruszenia@jogo.com.pl) oraz zapewnienie dostępu do tradycyjnego adresu korespondencyjnego dedykowanemu temu zagadnieniu.

### **§ 3**

#### **[Zasady etyczne]**

1. JOGO gwarantuje przestrzeganie w ramach swojego funkcjonowania przepisów prawa powszechnie obowiązującego, norm i standardów etycznych i moralnych, a także dobrych obyczajów i zasad kultury. JOGO akceptuje i popiera wśród swoich pracowników zachowania oparte wyłącznie na kulturze osobistej, etyce, moralności, poszanowaniu praw człowieka i pracownika, uczciwości, zasadach współżycia społecznego oraz odpowiedzialności oraz zapobiega przypadkom wystąpienia Konflikty Interesów.

#### **[Działania Sygnalisty]**

2. W celu prawidłowego wykonywania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 powyżej, każdy z adresatów Procedury jest zobowiązany w szczególności do:
  - a. zgłaszania przypadków naruszania norm etycznych, zawodowych, prawnych określonych w przepisach powszechnie obowiązujących oraz przypadków naruszania postanowień Procedury;
  - b. zgłaszania w trybie niezwłocznym sytuacji mogących spełniać przesłanki płatnej protekcji, korupcji bądź przekupstwa;
  - c. zgłaszania wątpliwości na temat przyjmowanych bądź podarowanych przysług, podarunków, rzeczy ruchomych bądź innych przedmiotów lub usług;
  - d. powstrzymywania się od „zmowy przetargowej” polegającej na zawarciu nieformalnych umów lub uzgodnień z osobami reprezentującymi podmioty biorące udział w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego oraz zgłaszania przypadków stwierdzenia lub podejrzenia popełnienia takiego Naruszenia;
  - e. powstrzymywaniu się od czynności mogących spełniać przesłanki płatnej protekcji, korupcji bądź przekupstwa choćby w minimalnym zakresie oraz zgłaszania przypadków stwierdzenia lub podejrzenia popełnienia takiego Naruszenia;
  - f. niezwłocznego zgłaszania podejrzenia zaistnienia Konflikty Interesów w przypadku identyfikacji lub przypuszczenia wystąpienia Konflikty Interesów;

- g. strzeżenia i nie wykorzystywania do celów prywatnych tajemnic przedsiębiorstwa JOGO, jak również tajemnic handlowych JOGO oraz zgłaszania przypadków stwierdzenia lub podejrzenia popełnienia takiego Naruszenia;
  - h. unikania negatywnych wypowiedzi na temat JOGO, jej pracowników oraz partnerów biznesowych w przestrzeni publicznej oraz zgłaszania przypadków stwierdzenia lub podejrzenia popełnienia takiego Naruszenia;
  - i. powstrzymywania się od zachowań negatywnych bazujących na przemoc, agresji, zastraszaniu i używaniu gróźb, mobbingu i nacisku psychicznym lub fizycznym wobec jakiegokolwiek osoby oraz zgłaszania przypadków stwierdzenia lub podejrzenia popełnienia takiego Naruszenia;
- oraz innych przypadków Naruszeń.
3. Naruszenia zgłaszane są w trybie, o którym mowa w § 5 poniżej.

#### **§ 4**

##### **[Ochrona Sygnalisty]**

1. Zasady ochrony Sygnalistów dokonujących zgłoszenia Naruszenia bądź podejrzenia jego wystąpienia w obrębie JOGO przyjęto w celu ochrony tychże Sygnalistów przed potencjalnymi konsekwencjami, które mogłyby ich spotkać z tytułu zgłoszenia Naruszenia.
2. Na mocy Procedury zapewnia się anonimowość Sygnalistów zgłaszających Naruszenia bądź uzasadnione podejrzenie jego wystąpienia. JOGO oraz działające w jej imieniu lub na jej rzecz osoby i komórki organizacyjne zobowiązują się do powstrzymywania od jakichkolwiek działań związanych z zamiarem odkrycia tożsamości Sygnalistów, o ile pragną oni pozostać anonimowi.
3. Informacje dotyczące Sygnalistów mają charakter niejawni i podlegają poufności. Informacje w tym zakresie pozostają do wyłącznej wiadomości odpowiednio Członków Zarządu, Komisji ds. Etyki, wybranych pracowników służbowo zaangażowanych w proces merytorycznego wyjaśniania zgłoszonych spraw z zakresu Naruszeń, o ile przekazanie danych dotyczących Sygnalisty byłoby konieczne dla możliwości wyjaśnienia sprawy oraz w szczególnych przypadkach Członków Rady Nadzorczej w zakresie, w jakim posiadają dostęp na podstawie uprawnienia wynikającego z niniejszej Procedury. Przekazania informacji dokonuje się w niezbędnym zakresie do wyjaśnienia sprawy.
4. Do środków zapewniających zachowanie anonimowości Sygnalisty zgłaszającego Naruszenie lub możliwość jego popełnienia zalicza się w szczególności:
  - a. funkcjonującą w JOGO skrzynkę mailowa naruszenia@jogo.com.pl;
  - b. formularz on-line zamieszczany na stronie internetowej JOGO;
  - c. korespondencję listowną adresowaną odpowiednio do Członka Zarządu ds. Zgodności lub Przewodniczącego Rady Nadzorczej, kierowaną na adres

siedziby JOGO z dopiskiem „do rąk własnych”, podlegającą specjalnemu reżimowi obsługi kancelaryjnej, o której mowa w § 5 ust. 9;

- d. obowiązek podpisania przez pracowników służbowo zaangażowanych w proces merytorycznego wyjaśniania spraw z zakresu Naruszeń oraz Członków Komisji ds. Etyki oświadczenia o zachowaniu poufności informacji oraz przebiegu spraw otrzymywanych przez te osoby w związku z wdrożeniem i stosowaniem Procedury.

## § 5

### [Składanie oraz przyjmowanie zgłoszeń]

1. Osobą odpowiedzialną za przyjmowanie anonimowych oraz jawnych zgłoszeń o Naruszeniu bądź możliwości jego popełnienia jest Członek Zarządu ds. Zgodności. Członek Zarządu ds. Zgodności może wyznaczyć pracowników do obsługi przyjmowania zgłoszeń o Naruszeniu. Takie osoby obsługują skrzynkę e-mail: [naruszenia@jogo.com.pl](mailto:naruszenia@jogo.com.pl), otrzymują informacje przekazywane formularzem on-line dedykowanym anonimowemu zgłaszaniu Naruszeń oraz korespondencję tradycyjną przekazywaną w tej sprawie.
2. Do rozpatrywania spraw z zakresu Naruszeń Zarząd powołuje Komisję ds. Etyki, której Członek Zarządu ds. Zgodności przekazuje wyniki postępowań w sprawach o Naruszenie. Zarząd określa tryb powoływania oraz sposób działania Komisji ds. Etyki. W skład Komisji wchodzi Członek Zarządu ds. Zgodności oraz trzech pracowników JOGO.
3. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy Członków Zarządu, jest ono adresowane do Rady Nadzorczej. Zgłoszenie przyjmuje do rąk własnych Przewodniczący Rady Nadzorczej lub inny Członek Rady Nadzorczej wskazany przez Radę Nadzorczą w drodze uchwały do rozpatrywania spraw prowadzonych w oparciu o niniejszą Procedurę, o ile Rada Nadzorcza podejmie taką decyzję. W takim przypadku zgłoszenie rozpatruje Rada Nadzorcza z pominięciem Komisji ds. Etyki, przy czym Rada Nadzorcza może powierzyć wyznaczonej osobie przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego.
4. W przypadku gdy zgłoszenie dotyczy pracowników służbowo wyznaczonych do przyjmowania anonimowanych zgłoszeń oraz Członków Komisji ds. Etyki, zgłoszenie do rąk własnych przyjmuje Członek Zarządu ds. Zgodności. Osoba, której dotyczy zgłoszenie, nie może uczestniczyć w pracach Komisji ds. Etyki do czasu oczyszczenia jej z zarzutów. W przypadku potwierdzenia zarzutów, osoba taka nie może być Członkiem Komisji ds. Etyki.
5. Postępowanie w sprawie wystąpienia Naruszenia bądź możliwości jego popełnienia odbywa się z wyłączeniem jawności, w tym z zachowaniem anonimowości Sygnalisty zgłaszającego potrzebę konsultacji, o ile pragnie pozostać anonimowym.
6. Z zastrzeżeniem ust. 7 poniżej Sygnalista, o ile posiada takie informacje, powinien w miarę możliwości, celem zapewnienia rzetelnego oraz obiektywnego zbadania sprawy uwzględnić w swoim zgłoszeniu następujące informacje:

- a. opis sprawy ze wskazaniem istotnych faktów mających znaczenie dla sprawy;
  - b. jakie regulacje wewnętrzne, przepisy prawa lub standardy etyczne według Sygnalisty zostały naruszone;
  - c. wskazanie osoby lub jednostki albo komórki organizacyjnej, której dotyczy Naruszenie;
  - d. wskazanie, czy sprawa już się wydarzyła, czy znane są przypadki innych tego typu Naruszeń w przeszłości, ewentualnie czy ma się wydarzyć w przyszłości;
  - e. wskazanie w jaki sposób Sygnalista dowiedział się o sprawie;
  - f. wskazanie osób mających związek ze sprawą lub ewentualnych świadków;
  - g. ewentualne wskazanie osób, z którymi Sygnalista kontaktował się w danej sprawie;
  - h. oszacowanie, o ile to możliwe, ewentualnych strat i ryzyka (materialnego i niematerialnego, w tym utraty reputacji JOGO), związanych ze sprawą;
  - i. ewentualne zamieszczenie informacji uzupełniających.
7. W przypadku braku posiadania pełnych informacji, o których mowa w ust. 6 powyżej, Sygnalista może dokonać zgłoszenia w takim zakresie informacji, jakie posiada. Brak przekazania pełnych informacji jest uzasadniony w przypadku braku wiedzy, jak również w przypadku, gdy ich ujawnienie mogłoby doprowadzić do ujawnienia tożsamości Sygnalisty, pragnącego pozostać anonimowym. Postępowanie wyjaśniające będzie prowadzone także w przypadku zamieszczenia w zgłoszeniu niepełnej informacji, o ile w wyniku analizy zgłoszenia zostanie ono uznane za wystarczające do rozpoczęcia postępowania wyjaśniającego.
8. W celu zachowania pełnej anonimowości, zgłoszenia przekazywane w trybie, o którym mowa w § 4 ust. 4 lit. a) Procedury powinny być wysyłane z prywatnego adresu e-mail, uniemożliwiającego identyfikację nadawcy (w szczególności nie powinien zawierać imienia i nazwiska Sygnalisty, ani innych danych go identyfikujących). Zgodnie z przyjętą polityką ochrony Sygnalistów JOGO nie będzie podejmowało żadnych prób ustalenia tożsamości Sygnalisty, który postanowił zostać anonimowy, a jakiegokolwiek działania w tym zakresie, w szczególności zlecenie ustalenia tożsamości Sygnalisty, który pragnie pozostać anonimowy, stanowią Naruszenie.
9. W celu zachowania pełnej anonimowości zgłoszenia przekazywane w trybie, o którym mowa w § 4 ust. 4 lit. c) Procedury powinny być wysyłane z dopiskiem na kopercie: „Zgłoszenie Naruszenia”. W takim przypadku korespondencja jest rejestrowana, a następnie przekazywana przez Biuro Zarządu w zależności od adresata bezpośrednio do Członka Zarządu ds. Zgodności lub Rady Nadzorczej bez otwierania koperty.
10. JOGO ma obowiązek złożenia do właściwego organu zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa w każdym uzasadnionym przypadku, gdy uzna, że Naruszenie spełnia znamiona czynu zabronionego będącego przestępstwem. W przypadku uzasadnionych wątpliwości czy zachodzą przesłanki do zgłoszenia zawiadomienia, zawiadomienie takie winno zostać złożone.
11. Procedura zgłaszania Naruszeń nie powinna być wykorzystywana do pomijania normalnych sposobów informowania o Naruszeniach, w szczególności poprzez zgłoszenie Naruszenia lub podejrzenia jego popełnienia do przełożonego. Procedura

powinna być stosowana tylko w przypadku podejrzenia, że wykorzystanie tradycyjnych kanałów komunikacji może okazać się nieodpowiednie lub nieskuteczne, lub prowadziłyby do ujawnienia tożsamości Sygnalisty, który pragnie pozostać anonimowy.

12. Zabronione jest wykorzystywanie zasad dotyczących zgłaszania Naruszeń w sposób uwłaczający pracownikowi JOGO oraz w złej wierze, w szczególności dla celowego lub umyślnego szkodenia współpracownikom.
13. Tryb zgłaszania określony Procedurą nie służy do zgłaszania przypadków dotyczących prywatnego życia pracowników JOGO lub ich konfliktów pracowniczych, jeśli one nie wiążą się bezpośrednio z działalnością JOGO i nie powodują Naruszenia.
14. Wszystkie zgłoszenia dotyczące Naruszeń należy traktować z należytą powagą i starannością, z zachowaniem obiektywizmu i pełnej poufności, w szczególności dotyczącej danych Sygnalisty i osób, których zgłoszenie dotyczy.
15. Postępowanie wyjaśniające prowadzi się z zachowaniem poszanowania godności i dobrego imienia pracowników i osób, których sprawa dotyczy.
16. W trakcie postępowania wyjaśniającego wszystkie informacje wskazane w zgłoszeniu są sprawdzane i obiektywnie oceniane.
17. Osoba, której negatywne czyny są jedynie przedmiotem podejrzenia, nie może ponosić odpowiedzialności dyscyplinarnej, a jakiegokolwiek działania skierowane przeciwko takiej osobie, w związku ze zdarzeniem, o którym mowa w zgłoszeniu, są naganne i nieetyczne.
18. Zgłoszenia powinny być rozpatrywane zgodnie z kolejnością wpływu, chyba że za nadaniem danej sprawie szczególnego priorytetu przemawiają waga i charakter sprawy, a w szczególności okoliczności wskazujące, iż dzięki niezwłocznemu przeprowadzeniu postępowania możliwe będzie zapobieżeniu szkodzie lub naruszeniu interesów JOGO.

## § 6

### **[Postępowanie wyjaśniające]**

1. Po wpłynięciu zgłoszenia jest ono weryfikowane przez właściwe osoby – wstępnie przez Członka Zarządu ds. Zgodności, następnie cały Zarząd in gremio, w szczególnych przypadkach wskazanych w § 5 ust. 3 przez Radę Nadzorczą.
2. Weryfikacja danej sprawy odbywa się w porozumieniu z kierownikiem komórki organizacyjnej, w której doszło do Naruszenia, a w przypadku gdyby zgłoszenie dotyczyło kierownika takiej komórki, wówczas z jego bezpośrednim przełożonym.
3. Wszczęcie postępowania wyjaśniającego następuje niezwłocznie, nie później jednak niż w ciągu 7 dni od daty otrzymania zgłoszenia, chyba, że wszczęcie postępowania konieczne jest bez zbędnej zwłoki w celu zapobieżenia szkodzie lub możliwości naruszenia słusznego interesu JOGO.
4. W przypadku pozytywnej wstępnej weryfikacji, o której mowa w ust. 1 powyżej, postępowanie wszczynane jest przez osobę wyznaczoną odpowiednio przez Członka Zarządu ds. Zgodności lub Radę Nadzorczą.

5. W przypadku gdy zgłoszenie jest:
  - a. w oczywisty sposób bezzasadne;
  - b. nie stanowi Naruszenia;
  - c. przekazane jest w sposób uniemożliwiający prowadzenie postępowania z uwagi na zakres przekazanych w nim informacji, a ich uzupełnienie jest niemożliwe;
  - d. okoliczności sprawy bezsprzecznie wskazują na działanie Sygnalisty w złej wierze;
  - e. nie podlega pod zakres przedmiotowy lub podmiotowy Procedury;postępowania wyjaśniającego nie rozpoczyna się.
6. Osoba prowadząca postępowanie informuje Sygnalistę o etapie wszczętego postępowania wyjaśniającego oraz informuje o jego wynikach, chyba, że sposób przekazania zgłoszenia uniemożliwia dalszy kontakt z Sygnalistą.
7. Z zastrzeżeniem sytuacji opisanej w § 5 ust. 3, po zebraniu wstępnych materiałów potwierdzających prawdopodobieństwo dojścia do Naruszenia, sprawa przekazywana jest do rozpatrzenia przez Komisję ds. Etyki. Zarząd, po przeprowadzeniu przez wyznaczoną osobę postępowania wyjaśniającego może odstąpić od złożenia wniosku do Komisji ds. Etyki, o ile zachodzi co najmniej jedna z przesłanek, o których mowa w ust. 5 powyżej.
8. O ile pozwala na to charakter okoliczności sprawy, w szczególności w przypadku gdy:
  - a. charakter sprawy nie wskazuje, iż doszło do ciężkiego naruszenia zasad współżycia społecznego oraz powstania istotnej szkody lub naruszenia słusznego interesu JOGO;
  - b. nie zachodzi przypadek, o którym mowa w ust. 14 poniżej;Komisja ds. Etyki podejmuje czynności celem ugodowego zakończenia sprawy.
9. Komisja ds. Etyki, pełniąc rolę ciała opiniodawczego, orzekając w danej sprawie wydaje dla Zarządu rekomendacje co do rozstrzygnięcia danej sprawy.
10. Zarząd JOGO nie jest związany rekomendacjami Komisji ds. Etyki. W przypadku podjęcia przez Zarząd decyzji niezgodnej z rekomendacją Komisji ds. Etyki, Zarząd przedkłada Komisji ds. Etyki oraz osobom będącym stronami danego postępowania uzasadnienie swojej decyzji.
11. W przypadku stwierdzenia Naruszenia, Komisja ds. Etyki może zarekomendować jedno z działań opisanych ust. 12 – 14 poniżej lub ograniczyć się do wydania dla Zarządu rekomendacji pouczenia danej osoby oraz zobowiązania jej na przyszłość do powstrzymywania się od Naruszeń.
12. W przypadku stwierdzenia wyrządzenia szkody Komisja ds. Etyki może zarekomendować obowiązek jej naprawienia na zasadach określonych w ugodzie pomiędzy stronami bądź na zasadach określonych w Kodeksie Cywilnym.
13. Komisja ds. Etyki może zarekomendować wszczęcie postępowania dyscyplinarnego względem pracownika. Komisja ds. Etyki może zarekomendować, aby w wyniku postępowania dyscyplinarnego wymierzyć na zasadach określonych w Kodeksie Pracy pracownikowi karę:



- a. upomnienia;
  - b. nagany;
  - c. pieniężną.
14. W przypadku stwierdzenia przez Komisję ds. Etyki podejrzenia popełnienia przez pracownika dopuszczającego się Naruszenia czynu zabronionego w stosunku do innych pracowników JOGO, osób trzecich, jak również majątku JOGO lub obcego, Komisja ds. Etyki może zarekomendować Zarządowi zawiadomienie organów ścigania.

## § 7

### [Rejestr zgłoszeń o nadużyciach]

1. Członek Zarządu ds. Zgodności lub wyznaczona przez niego osoba, o której mowa w § 5 ust. 1 prowadzi rejestr zgłoszeń o Naruszeniach.
2. Rejestr zgłoszeń o Naruszeniach prowadzony jest w sposób zgodny z zasadami ochrony danych osobowych. Zarząd prowadzi rejestr z uwzględnieniem zobowiązania do zachowania anonimowości tożsamości Sygnalistów, ofiar Naruszenia oraz osób i pracowników zgłaszających Naruszenie lub możliwość jego popełnienia.
3. W rejestrze opisywane są wszystkie przypadki dokonania zgłoszeń o popełnieniu lub możliwości popełnienia Naruszenia, bez względu na późniejszy przebieg postępowania.
4. Rejestr zgłoszeń o Naruszeniach zawiera:
  - a. datę zgłoszenia Naruszenia lub możliwości jego popełnienia;
  - b. formę zgłoszenia Naruszenia lub możliwości jego popełnienia;
  - c. określenie typu sprawy oraz jej charakteru;
  - d. wskazanie dostarczonych dokumentów lub informacji związanych ze zgłoszeniem;
  - e. wskazanie dalszego toku postępowania, w szczególności, czy zgłoszenie zostało wszczęte, czy sprawie nadany został bieg przed Komisją ds. Etyki;
  - f. w przypadku nie wszczęcia postępowania, pomimo zgłoszenia Naruszenia, wskazania podstawy takiej decyzji.
5. Dostęp do rejestru zgłoszeń o Naruszeniach przysługuje wyłącznie:
  - a. Zarządowi;
  - b. Radzie Nadzorczej;
  - c. członkom Komisji ds. Etyki;
  - d. pracownikom, o którym mowa w § 5 ust. 1;
  - e. innym zobowiązanym do zachowania poufności pracownikom służbowo zaangażowanym w proces merytorycznego wyjaśniania spraw z zakresu naruszeń – ale wyłącznie w zakresie spraw, w których brali udział (dostęp do wyciągu z rejestru).
6. Dostęp do rejestru zgłoszeń o Naruszeniach przysługuje także organom ścigania w związku z przeprowadzanymi czynnościami wynikłymi z przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

7. Dane w rejestrze zgłoszeń o Naruszeniach przechowuje się przez 5 lat od czasu dokonania zgłoszenia. Po tym czasie zgłoszenia podlegają wymazaniu z rejestru.

## § 8

### [Ochrona przed odwetem]

1. Od dnia powzięcia informacji na temat Naruszenia bądź możliwości jego popełnienia JOGO zapewnia Sygnalistom oraz ofiarom Naruszenia ochronę przeciwko potencjalnym działaniom odwetowym.
2. Zakazane są wszelkie formy działań odwetowych wobec Sygnalistów m.in.: groźby działań odwetowych i prób podejmowania działań odwetowych, w tym w szczególności działań odwetowych podejmowanych w następujących formach:
  - a. identyfikacji tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia Naruszenia bądź podejrzenia jego dokonania, w szczególności przez osoby nieuprawnione do posiadania takiej wiedzy (anonimowość);
  - b. zwolnienia z pracy niemającego wyrazu w przesłankach obiektywnych i będących następstwem zgłoszenia Naruszenia;
  - c. zwolnienia z pracy będącego wynikiem pozornej likwidacji stanowiska pracy niemającego wyrazu w przesłankach obiektywnych i merytorycznych;
  - d. zmiany stanowiska pracy bądź miejsca pracy powodującego gorsze warunki pracy lub zatrudnienia niemającego wyrazu w przesłankach obiektywnych i będącego następstwem zgłoszenia Naruszenia;
  - e. mobbingu, uporczywego dręczenia psychicznego i fizycznego, będącego wynikiem zasygnalizowania Naruszenia, przymusu, zastraszania lub wykluczenia;
  - f. zawieszenia, przymusowego urlopu bezpłatnego, zwolnienia lub równoważnych środków;
  - g. degradacji lub wstrzymania awansu;
  - h. przekazania obowiązków, zmiany miejsca pracy, obniżenia wynagrodzenia, zmiany godzin pracy, wstrzymania szkoleń;
  - i. negatywnej oceny wyników lub negatywnej opinii o pracy;
  - j. nałożenia lub zastosowania jakiegokolwiek środka dyscyplinarnego, nagany lub innej kary, w tym finansowej;
  - k. dyskryminacji, niekorzystnego lub niesprawiedliwego traktowania;
  - l. nieprzedłużenia lub wcześniejszego rozwiązania umowy o pracę na czas określony;
  - m. szkody, w tym nadszarpnięcia reputacji danej osoby, zwłaszcza w mediach społecznościowych, lub strat finansowych, w tym strat gospodarczych i utraty dochodu;
  - n. umieszczenia na „czarnej liście” na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego, co może skutkować tym, że dana osoba nie znajdzie w przyszłości zatrudnienia w danym sektorze lub danej branży;

- o. wcześniejszego rozwiązania lub wypowiedzenia umowy dotyczącej towarów lub umowy o świadczenie usług, odebrania licencji lub zezwolenia;
  - p. skierowania na badania psychiatryczne lub lekarskie.
- 3. JOGO może dokonać zwolnienia, zmiany stanowiska lub miejsca pracy Sygnalistów oraz osób będących ofiarami Naruszenia, pogarszając warunki ich zatrudnienia, jedynie z przyczyn mających uzasadnienie merytoryczne. Uzasadnienie takie musi być oparte o obiektywne przesłanki będące efektem oceny wyników pracy. Podstawą ww. działań mogą być również przyczyny wynikające z przepisów prawa pracy, niezwiązane bezpośrednio lub pośrednio z dokonaniem zgłoszenia Naruszenia lub przypuszczenia jego dokonania.
- 4. Niniejsza Procedura nie udziela ochrony osobom i pracownikom zgłaszającym Naruszenia bądź możliwość jego popełnienia w złej wierze, w szczególności wynikającej z niskich pobudek mających na celu umyślne pomówienie poprzez poświadczenie nieprawdy, bądź inne negatywne zachowania mające na celu postawienie danej osoby w niekorzystnym położeniu. W przypadku stwierdzenia w ramach wstępnego postępowania wyjaśniającego, że działania Sygnalisty będącego pracownikiem prowadzone były w złej wierze, sprawa kierowana jest do Komisji ds. Etyki.
- 5. W przypadku złamania zasad ochrony opisanych w niniejszym paragrafie Sygnaliście przysługuje zażalenie adresowane do Komisji ds. Etyki.

## § 9

### **[Postanowienia końcowe]**

- 1. Procedura udostępniana jest wszystkim pracownikom JOGO.
  - 2. Za realizację oraz aktualizację Procedury odpowiada Zarząd.
  - 3. Przestrzeganie niniejszej Procedury stanowi obowiązek pracowników JOGO.
  - 4. Naruszenie postanowień niniejszej Procedury może podlegać sankcjom określonym w przepisach prawa pracy i Regulaminie Pracy.
5. Niniejsza Procedura przyjęta została Uchwałą Rady Nadzorczej JOGO Nr 31/21 z dnia 17.12.2021 r. i wchodzi w życie z dniem 17.12.2021 r.