

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 1/15

SPIS TREŚCI

1. Cel
2. Definicje
3. Zasady ogólne
4. Nieprawidłowości
5. Sposób dokonywania Zgłoszenia
6. Obsługa Zgłoszenia
7. Zasady dotyczące danych osobowych
8. Postanowienia końcowe
 - 8.1. Przegląd
 - 8.2. Wejście w życie

1. Cel

Celem wdrożenia Procedury jest zapobieganie działaniom niezgodnym z wymogami powszechnie obowiązującego prawa, regulacjami wewnętrznymi Spółki oraz przyjętymi przez nią do stosowania dobrymi praktykami rynkowymi, standardami etycznymi, a także normami poszanowania reputacji. Dzięki wdrożonej w Spółce Platformie, Zgłoszenia mogą być dokonywane w pełni Anonimowo i z bezwarunkowym zachowaniem zasady Poufności. Platforma pozwala także niezwłocznie i skutecznie reagować na sygnalizowane Nieprawidłowości, by w jak najpełniejszym stopniu zabezpieczyć dobro Pracowników i Spółki.

2. Definicje

Administrator — osoba upoważniona przez Spółkę do korzystania z Platformy w zakresie funkcji administracyjnych; może również pełnić rolę Koordynatora Spółki.

Administrator danych osobowych - w rozumieniu rozporządzenia 2016/769 jest nim podmiot, który ustala cele i sposoby przetwarzania danych osobowych.

Anonimowość – System zapewnia Anonimowość Sygnaliście, zarówno poprzez funkcjonalności Platformy (m.in. szyfrowanie danych i brak identyfikacji osób dokonujących Zgłoszeń), jak również rozwiązania praktyczne i procesowe (m.in. zadania i obowiązki podmiotów weryfikujących Zgłoszenia). Sygnalista może, na każdym etapie Postępowania, ujawnić swoją tożsamość, o ile wynikać to będzie z jego wyraźnej decyzji (która nie może być dorozumiana ani domniemana).

Dane logowania – automatycznie generowane za pośrednictwem Platformy dane, w postaci ID i PINu Zgłoszenia, niezbędne do anonimowego sprawdzenia statusu sprawy lub kontaktu z Koordynatorem (Spółki albo Grupowym) w tej kwestii. Są one znane jedynie Sygnaliście, a także jednorazowo przypisywane do konkretnego Zgłoszenia (ich utrata powoduje niemożność dalszego logowania się do związanej z nimi sprawy).

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 2/15

Dobra wiara - uzasadnione i zrationalizowane przekonanie Sygnalisty na temat prawdziwości zawartych w Zgłoszeniu informacji, przekazywanych w celu poszanowania prawa i dbania o dobro Spółki oraz jej Pracowników.

Działanie odwetowe – wszelkie bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie, które pozostaje w związku ze Zgłoszeniem i które narusza lub może naruszyć prawa Pracownika lub wyrządza lub może wyrządzić mu nieuzasadnioną szkodę, w tym zachowania o charakterze dyskryminacyjnym, represyjnym, mobbingowym lub innego rodzaju niesprawiedliwie traktującym.

Grupa - grupa kapitałowa MS Galleon GmbH z siedzibą w Austrii.

Incydent krytyczny – Nieprawidłowość o krytycznym znaczeniu dla Spółki lub dotycząca działań członków Zarządu Spółki, członków Rady Nadzorczej Spółki, członków Zgromadzenia Wspólników, prokurentów Spółki, kluczowych managerów Spółki, Koordynatora Grupowego lub Koordynatora Spółki. Tego rodzaju Zgłoszeniami zajmują się jedynie Koordynatorzy Grupowi.

Koordynator Spółki– Pracownik wyznaczony i upoważniony przez Spółkę, najczęściej z działu compliance, prawnego lub HR, odpowiedzialny m.in. za bieżącą obsługę Platformy, prowadzenie Postępowań wyjaśniających, udzielanie odpowiedzi na pytania związane z wątpliwościami dotyczącymi przepisów prawa powszechnie obowiązującego oraz zasad etycznych. Funkcji tej zapewnia się wysoką niezależność.

Koordynator Grupowy – General Counsel lub Group Compliance Officer, odpowiedzialny za wstępną weryfikację Zgłoszeń, dokonanych za pośrednictwem Platformy, celem kategoryzacji treści jako Zgłoszenia przydatnego lub nieprzydatnego, a w przypadkach uznanych przez niego za istotne również za inicjowanie wstępnej oceny prawnej, analizę ryzyka i udzielanie rekomendacji w zakresie kroków niezbędnych do podjęcia w trakcie Postępowania. Jako jednostka niezależna, odpowiedzialna za zarządzanie ryzykiem braku zgodności na poziomie Grupy, w każdym momencie Postępowania może wnioskować o dostęp do dokumentów i informacji oraz udział w procesie wyjaśniania sprawy. W przypadku Incydentów Krytycznych Koordynator Grupowy przejmuje Zgłoszenie do samodzielnego rozpatrzenia, bez przekazywania go Koordynatorowi Spółki.

Nieprawidłowość - każde zdarzenie naruszające lub mogące naruszać przepisy powszechnie obowiązującego prawa, regulacje i standardy ustalone w Spółce, przyjęte przez nią do stosowania dobre praktyki rynkowe, rekomendacje organów nadzoru oraz zasady współżycia społecznego, również te, które jeszcze nie miały miejsca, ale jest uzasadnione podejrzenie, że takowe wystąpią, oraz próby ukrycia takich naruszeń

Platforma – dedykowane Spółce narzędzie, umożliwiające anonimowe lub poufne informowanie o Nieprawidłowościach i prowadzenie w pełni zaszyfrowanych Postępowań wyjaśniających, znajdujące się pod adresem www.zalezynam.eu

Postępowanie wyjaśniające/ Postępowanie - ustrukturyzowany proces, mający na celu rozpatrywanie Zgłoszeń, obejmujący m.in. wyjaśnienie okoliczności sprawy w oparciu o fakty,

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 3/15

analizę materiału dowodowego, w tym odpowiednie zabezpieczenia danych, ustalenie zakresu potencjalnej odpowiedzialności i kręgu osób zaangażowanych.

Poufność – ochrona wszelkich informacji zawartych w Zgłoszeniu przed nieuprawnionym dostępem osób trzecich. Każda informacja jest dystrybuowana wyłącznie w zakresie niezbędnym do przeprowadzenia weryfikacji treści zawartych w Zgłoszeniu i wyjaśnienia okoliczności sprawy w ramach Postępowania. Jakikolwiek próby naruszenia zasady Poufności, w tym zwłaszcza ujawnienia tożsamości Sygnalisty, są surowo zabronione, poza przypadkami, gdy Sygnalista udzieli jednoznacznej i wyraźnej zgody lub upoważnienie takie wynikałoby z przepisów prawa powszechnie obowiązującego. Nawet, jeśli Sygnalista zechce ujawnić swoją tożsamość, może dokonać tego we własnym zakresie, przy czym informacja o jego tożsamości nadal będzie chroniona w ramach Systemu. Negatywne skutki ujawnienia informacji związanych ze Zgłoszeniem obejmują, między innymi, manipulowanie dowodami lub ich usuwanie, wyrządzanie szkody osobom zaangażowanym w dochodzenie lub wyrządzanie szkód organizacji. Naruszenie Poufności może prowadzić do sankcji i odpowiedzialności osób, które powodują naruszenie.

Pracownik - w rozumieniu Procedury to osoba zatrudniona na podstawie umowy o pracę, powołania, wyboru, mianowania, jak również osoby świadczące usługi na rzecz Spółki na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, akcjonariusz, wspólnik, członek organu Spółki, prokurent, stażysta, praktykant.

Procedura - „Procedura zgłaszania Nieprawidłowości i prowadzenia postępowań wyjaśniających”, określająca zasady dotyczące dokonywania, otrzymywania, rejestrowania, kategoryzacji oraz rozpatrywania Zgłoszeń, zgodnie z kluczowymi zasadami Anonimowości i Poufności, a także chroniąca przed wyciąganiem negatywnych konsekwencji wobec Sygnalistów.

Raport – pisemny dokument, przygotowany po zakończeniu Postępowania wyjaśniającego w sprawie konkretnego Zgłoszenia i zakresem do niego ograniczonym. Zawiera pełne wytłumaczenia ustalonych i istotnych faktów, a także ograniczeń (np. osobowych czy dowodowych), napotkanych w trakcie Postępowania. Przedstawia również wszelkie zalecenia i rekomendacje naprawcze Koordynatora Spółki lub Koordynatora Grupowego, personalne, organizacyjne, techniczne czy prawne, mające na celu usunięcie lub zarządzenie skutkami Nieprawidłowości oraz przeciwdziałanie im w przyszłości. W dokumencie tym stwierdza się przede wszystkim czy doszło do naruszenia powszechnie obowiązujących przepisów prawa lub zasad wskazanych w regulacjach wewnętrznych Spółki, kto tego dokonał i w jakich okolicznościach.

RODO - Rozporządzenie 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).

Spółka – North Food Polska S.A., ul. Al. Solidarności 36, 25-323 Kielce

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 4/15

Sygnalista – osoba zgłaszająca Nieprawidłowość w Dobrej wierze, w szczególności jest to Pracownik, były Pracownik, kontrahent, ale również osoby i podmioty świadczące pracę lub usługi na rzecz kontrahentów Spółki (wykonawców, podwykonawców lub dostawców), kandydat do pracy.

System sygnalizowania nieprawidłowości/ System– ogół środków zmierzających do reagowania na wewnątrzorganizacyjne Nieprawidłowości oraz zapobiegania wystąpieniu ich w przyszłości, w szczególności implementacja adekwatnych regulacji wewnętrznych, ustanowienie gwarantującej Anonimowość i Poufność Platformy oraz dedykowanych Koordynatorów (Spółki i Grupy), prowadzenie szkoleń i komunikacji wewnętrznej.

Zgłoszenie – informacja o rzeczywistych lub potencjalnych Nieprawidłowościach, przekazana w ramach Systemu. Spółka prowadzi rejestr Zgłoszeń, poprzez odnotowywanie wszelkich spraw na Platformie, umożliwiającej w tym zakresie generowanie podsumowań statystycznych, według określonych kryteriów.

3. Zasady ogólne

- 3.1. Zarząd Spółki oraz pozostała wyższa kadra managerska aktywnie wspierają zgłaszanie wszelkich informacji, pozwalających na eliminowanie Nieprawidłowości, oraz regularnie promują kulturę odpowiedzialności w organizacji.
- 3.2. Spółka wyznacza członka zarządu odpowiedzialnego za efektywność wdrożenia i funkcjonowania Systemu oraz skuteczność Procedury, zgodnie z celem określonym na wstępie.
- 3.3. Koordynator Grupy lub Spółki (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii), oraz inne osoby zaangażowane w rozpatrywanie konkretnego Zgłoszenia, mają obowiązek traktować wszystkie dokumenty i informacje uzyskane w związku z procesem opisanym Procedurą, jako ściśle Poufne.
- 3.4. W przypadku Postępowań wyjaśniających rekomendowane jest ograniczenie się do korzystania wyłącznie z Platformy. Jeśli nie jest to możliwe – niezbędna jest anonimizacja danych wymienionych osób we wszelkiej komunikacji, zwłaszcza elektronicznej, oraz hasłowanie wszelkich dokumentów.
- 3.5. Pracownicy powinni czuć się bezpiecznie zgłaszając Nieprawidłowości, dlatego też Spółka zapewnia im skuteczną ochronę przed wszelkimi formami dyskryminacji i represji. Jednocześnie Spółka gwarantuje osobom, którym zarzuca się popełnienie Nieprawidłowości, prawo do składania rzetelnych wyjaśnień oraz posiadania statusu niewinnego, dopóki wina nie zostanie udowodniona w rezultacie rzetelnie przeprowadzonego Postępowania.
- 3.6. Żadna osoba nie powinna zostać pozbawiona możliwości bycia wysłuchaną, zaś dochodzenie, w tym analiza dowodów, muszą być przeprowadzane w sposób neutralny i obiektywny
- 3.7. Sygnalista jest uprawniony w szczególności do:
 - 3.7.1. anonimowego otrzymania informacji zwrotnej na temat klasyfikacji Zgłoszenia jako przydatnego lub nieprzydatnego, w terminie 7 dni, liczonych od momentu dokonania Zgłoszenia,

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 5/15

- 3.7.2. anonimowego otrzymania informacji zwrotnych na temat sposobu rozpatrzenia Zgłoszenia, przy czym Spółka dołoży starań w celu zakończenia Postępowania wyjaśniającego w terminie do trzech miesięcy od momentu Zgłoszenia. W sytuacji, gdy termin ten nie byłby możliwy do osiągnięcia, Spółka odpowiednio go wydłuża, informując Sygnalistę o przewidywalnym zakończeniu Postępowania.
- 3.7.3. anonimowego uzupełnienia przekazanych wcześniej informacji.
- 3.8. Pracownik, będący Sygnalistą, zostaje objęty ochroną przed Działaniami odwetowymi, niezależnie od tego, czy w następstwie Zgłoszenia doszło do potwierdzenia zawartych w nim informacji, chyba że zostanie stwierdzone działanie w złej wierze.
- 3.9. Za podejmowanie działań mających na celu ochronę Pracownika będącego Sygnalistą, w szczególności, gdy zdecydował się on ujawnić swoją tożsamość, odpowiada przede wszystkim Zarząd Spółki, ale także Koordynator Spółki lub Koordynator Grupy (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii). Koordynator Grupy i Koordynator Spółki zobowiązani są informować Zarząd Spółki o wszystkich próbach podejmowania Działań odwetowych, związanych z przekazaniem Zgłoszenia. na Pracowniku będącym Sygnalistom, związanych z przekazaniem Zgłoszenia.
- 3.10. Wskazana ochrona ogranicza się wyłącznie do potencjalnych negatywnych skutków związanych ze Zgłoszeniem. Nie ma odniesienia do innych spraw, na podstawie których Pracownik, będący Sygnalistą, może ponieść wylistowane poniżej konsekwencje.
- 3.11. Ochrona Pracownika uzyskana w związku z dokonaniem przez niego ze Zgłoszeniem w Dobrej wierze, nie ma charakteru bezwzględnego, tzn nie oznacza, że Pracownik pozostaje bezkarny i nie może zostać pociągnięty do odpowiedzialności z powodu naruszeń, których sam się dopuścił.
- 3.12. Ochrona Pracownika będącego Sygnalistą w zakresie negatywnych skutków dokonania przez niego Zgłoszenia może polegać w szczególności na:
- 3.12.1. zapewnieniu ciągłości zatrudnienia i zaniechaniu jakichkolwiek sankcji, w tym zwłaszcza na zwolnieniu z pracy bądź zawieszeniu, degradacji stanowiskowej, dyskryminacji w przedmiocie warunków zatrudnienia lub współpracy, wykorzystywaniu zależności służbowej czy też wywieraniu wpływu w sposób mogący pogorszyć warunki pracy Sygnalisty,
 - 3.12.2. zapewnieniu rozwoju zawodowego, zgodnie z przyjętymi w Spółce zasadami,
 - 3.12.3. natychmiastowej i skutecznej reakcji na ewentualne negatywne działania otoczenia pracowniczego w związku z dokonaniem Zgłoszenia.
- 3.13. W stosunku do wszystkich Sygnalistów zabronione jest:
- 3.13.1. podejmowanie prób ustalenia jego tożsamości, wbrew jego woli.
 - 3.13.2. utrudnianie i uniemożliwianie dokonywania Zgłoszeń,
 - 3.13.3. nakłanianie do niezgłaszania Nieprawidłowości,
 - 3.13.4. naruszanie Poufności i Anonimowości Zgłoszeń,
 - 3.13.5. utrudnianie weryfikacji Zgłoszenia, także poprzez brak kooperacji w trakcie czynności wyjaśniających z osobami prowadzącymi te czynności,
 - 3.13.6. wyrządzenie innej szkody niematerialnej, w tym naruszenie dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 6/15

- 3.14. W odniesieniu do Pracowników, będących Sygnalistami, w związku z dokonaniem przez nich Zgłoszenia i ograniczając jedynie do jego zakresu, zabronione jest również:
- 3.14.1. podejmowanie działań o charakterze represyjnym, dyskryminacyjnym, mobbingowym, wobec osób dokonujących Zgłoszeń oraz osób powiązanych z Sygnalistą, a także innego rodzaju niesprawiedliwe traktowanie, w tym zastraszanie czy wykluczanie,
 - 3.14.2. odmówienie lub niezawarcie umowy, jak również wypowiedzenie czy rozwiązanie dotychczasowej,
 - 3.14.3. obniżenie wysokości wynagrodzenia za pracę,
 - 3.14.4. wstrzymanie awansu albo pominięcie w nim czy w przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń,
 - 3.14.5. zawieszenie w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
 - 3.14.6. niekorzystne zmiany dotyczące warunków wykonywania pracy np. przeniesienie na niższe stanowisko,
 - 3.14.7. negatywne ocenianie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy,
 - 3.14.8. nałożenie lub zastosowanie środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej lub środka o podobnym charakterze,
 - 3.14.9. wstrzymanie udziału lub pominięcie przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;
 - 3.14.10. nieuzasadnione skierowanie na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania Pracownika na takie badania;
 - 3.14.11. działanie zmierzające do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży, na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
 - 3.14.12. spowodowanie straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu;
- 3.15. Złamanie powyższych zakazów może skutkować wyciągnięciem konsekwencji wobec Pracownika, być ocenione jako naruszenie lub ciężkie naruszenie obowiązków pracowniczych, czy też stać się przyczyną do wypowiedzenia umowy łączącej sprawcę ze Spółką.
- 3.16. Jeśli istnieje podejrzenie, że to Spółka dopuściła się zabronionych działań, określonych w pkt 3.12, będzie na niej spoczywał ciężar dowodu, że nie był to odwet na Sygnaliście.
- 3.17. W sytuacji powzięcia informacji na temat Działań odwetowych, stosowanych wobec Pracownika będącego Sygnalistą w związku ze Zgłoszeniem, Spółka zagwarantuje tej osobie odpowiednie wsparcie.
- 3.18. Wobec osób, które dopuściły się wobec Pracownika będącego Sygnalistą Działań odwetowych, zostaną wyciągnięte odpowiednie konsekwencje, z zachowaniem przepisów prawa pracy, karnego i cywilnego.
- 3.19. Zakazane jest wykorzystywanie Systemu do umyślnego wyrządzenia szkody Spółce, innym Pracownikom, bądź osobom trzecim.
- 3.20. Osoby, którym zostanie udowodnione celowe wprowadzanie w błąd i sprowadzanie fałszywych podejrzeń na innych, pociągnięte zostaną do

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 7/15

odpowiedzialności na mocy przepisów Kodeksu Pracy oraz innych regulacji, włącznie z regulacjami prawa karnego.

- 3.21. Rozpatrywanie Zgłoszeń odbywa się przy zastosowaniu jednolitych zasad w odniesieniu do wszystkich Sygnalistów.
- 3.22. Niezależnie od sposobu, w jaki Sygnalista zdecyduje się przekazać Zgłoszenie, może on tego dokonać anonimowo, bądź z ujawnieniem swojej tożsamości. W każdym przypadku jednak zachowana bezwzględnie zostaje zasada Poufności.
- 3.23. Każdy Pracownik ma zarówno prawo, jak i obowiązek niezwłocznego zgłoszenia Nieprawidłowości, nawet jeśli dana sytuacja bezpośrednio go nie dotyczyła. Wymóg ten odnosi się także do Koordynatorów, w tym Grupowych, którzy z racji pełnionej funkcji powinni jednocześnie zainicjować Postępowanie.

4. Nieprawidłowości

- 4.1. Jeżeli ktokolwiek podejrzewa, że mogło dojść, doszło, bądź może dojść w przyszłości do Nieprawidłowości, powinien ten fakt niezwłocznie zgłosić. W szczególności zgłaszane powinny być:
 - 4.1.1. naruszenia przepisów prawa powszechnie obowiązującego;
 - 4.1.2. naruszenia jakiegokolwiek regulacji wewnętrznej, w tym m.in. regulaminów pracy, procedur związanych z bezpieczeństwem, procedur finansowo-księgowych oraz innych procedur, polityk, instrukcji i zarządzeń;
 - 4.1.3. naruszenie przyjętych w organizacji zasad etycznych;
- 4.2. Przykładem konkretnych zachowań, które powinny być zgłaszane, jest:
 - 4.2.1. łamanie praw pracowniczych, naruszeń przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy,
 - 4.2.2. naruszenie zasad dotyczących ochrony prywatności i danych osobowych,
 - 4.2.3. mobbing, molestowanie, zachowania dyskryminujące,
 - 4.2.4. wręczanie jakichkolwiek korzyści celem skłonienia obdarowywanej osoby do popełnienia czynu nieuczciwego lub niezgodnego z prawem,
 - 4.2.5. legalizowanie dochodów pochodzących z praktyk korupcyjnych,
 - 4.2.6. przekazywanie, obietnica przekazania, oferowanie lub nakłanianie do przekazania wszelkiej formy gratyfikacji, w celu potencjalnego uzyskania korzyści biznesowej lub podziękowania za nią,
 - 4.2.7. prowadzenie jakichkolwiek działań, w tym zwłaszcza w zakresie postępowań zakupowych lub sprzedażowych, w sposób niezgodny z zasadą transparentności, należytej staranności, konkurencyjności, z pominięciem obowiązku pełnego dokumentowania i raportowania podejmowanych czynności,
 - 4.2.8. ponoszenie nieuzasadnionych kosztów, w tym wydatków na cele reprezentacyjne i rozrywkę, czy też związanych z nawiązywaniem relacji biznesowych,
 - 4.2.9. oferowanie nielegalnych prowizji, bądź podzleceń,
 - 4.2.10. przyjmowanie, obiecywanie przyjęcia, bądź żądanie ukrytych rabatów, prowizji, premii, łapówek lub innych korzyści, osobitych lub majątkowych,
 - 4.2.11. nadużycie uprawnień lub niedopełnienie obowiązków,

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 8/15

- 4.2.12. akceptowanie nietypowych warunków i form płatności za dostarczane towary i usługi,
 - 4.2.13. nierzetelne określanie standardów, wytycznych, parametrów, skutkujące celowym sprzyjaniem określone podmiotowi,
 - 4.2.14. rozpowszechnianie fałszywych informacji związanych z funkcjonowaniem Spółki,
 - 4.2.15. nadużywanie pozycji i pełnionej funkcji,
 - 4.2.16. ukrywanie występowania konfliktu interesów,
 - 4.2.17. niedochowanie tajemnicy przedsiębiorstwa i informacji wewnętrznej,
 - 4.2.18. naruszenie zasad ochrony konsumentów,
 - 4.2.19. naruszenie zakazu konkurencji,
 - 4.2.20. pranie pieniędzy i finansowanie terroryzmu,
 - 4.2.21. preferowanie przy zatrudnieniu lub w czasie stosunku pracy innych kryteriów niż merytoryczne,
 - 4.2.22. poświadczanie nieprawdy,
 - 4.2.23. fałszowanie lub bezprawne ingerowanie w dokumentację,
 - 4.2.24. popełnienie przestępstw, w szczególności związanych z funkcjonowaniem Spółki.
- 4.3. Lista wskazana w pkt 4.2. nie stanowi zamkniętego, wyczerpującego katalogu sytuacji wymagających zgłoszenia. Sygnaliści mogą zgłaszać również wszystkie inne sytuacje, które ich zdaniem noszą znamiona Nieprawidłowości w rozumieniu Procedury lub mogą mieć negatywny wpływ na działanie Spółki, dobro jej Pracowników czy otoczenie zewnętrzne.

5. Sposób dokonywania Zgłoszenia

- 5.1. Zgłoszenia należy dokonywać niezwłocznie po powzięciu informacji o zaistnieniu Nieprawidłowości, o ile istnieje uzasadnione przekonanie co do prawdziwości przekazywanych w nim informacji.
- 5.2. Dokonując Zgłoszenia Sygnalista winien wskazać, możliwie jak najdokładniej i najpełniej, charakter Nieprawidłowości, w tym także dołączając ewentualne dokumenty lub zdjęcia. Zamieszczone w Zgłoszeniu powinny być w szczególności takie dane jak:
 - 5.2.1. dokładny opis zaistniałych faktów (np. przebiegu zdarzenia, roli jego uczestników, skutków zdarzenia) oraz sposób, w jaki uzyskano o nich wiedzę;
 - 5.2.2. miejsce i datę lub orientacyjny termin, w którym nastąpiła Nieprawidłowość;
 - 5.2.3. personalia osób zaangażowanych, bezpośrednio lub pośrednio w wystąpieniu Nieprawidłowości lub elementy, które mogą umożliwić ich identyfikację;
 - 5.2.4. wskazanie wszelkich innych okoliczności, w tym różnego rodzaju dokumentów, które mogą potwierdzić zasadność zgłoszonych faktów;
 - 5.2.5. informacja na temat strat, szkód i konsekwencji.
- 5.3. Zgłoszenia dokonuje się za pośrednictwem Platformy udostępnionej pod adresem www.zalezynam.eu i przy użyciu Danych logowania, które Sygnalista otrzymuje po wysłaniu Zgłoszenia.

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 9/15

- 5.4. Zgłoszenia za pośrednictwem Platformy można dokonać przy użyciu podłączonych do sieci Internet komputerów lub urządzeń mobilnych (telefony, tablety), zarówno prywatnych, jak i służbowych.
- 5.5. Ponieważ utrata Danych logowania powoduje niemożność zalogowania się do związanej z nimi sprawy, Sygnalista powinien zapamiętać je lub zapisać w sposób uniemożliwiający zapoznanie się z nimi przez osobę trzecią.
- 5.6. Dzięki Danym logowania Sygnalista może w każdym czasie uzyskać anonimowy dostęp do treści swojego Zgłoszenia lub wiadomości przesłanych przez Koordynatora Spółki lub Grupowego (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii).
- 5.7. Dodatkowo, Zgłoszenia mogą być przekazywane listownie, na adres Columbus Pro, z dopiskiem „Koordynator Grupowy“/ „Ścisłe Poufne“ Q22, 39 piętro, al. Jana Pawła II, 22 00-133 Warszawa lub Aleja Solidarności 36, 25-323 Kielce, w sytuacji, gdy zgłoszenie dotyczy: Koordynatora Spółki, Zarządu Spółki, Rady Nadzorczej Spółki, Investment Partnera lub Właściciela Grupy.
- 5.8. Zgłoszenie ustne powinno być niezwłocznie przekazane Koordynatorowi Grupowemu lub Koordynatorowi Spółki (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii). W takiej sytuacji Koordynator Grupowy lub Koordynator Spółki rejestrują jego treść na Platformie. Z chwilą wprowadzenia zgłoszenia do Platformy stosuje się Procedurę jakby Zgłoszenie zostało dokonane za pośrednictwem Platformy.
- 5.9. Jeżeli Zgłoszenie dotyczy jednego z Koordynatorów Grupowych, sprawę rozpatruje drugi Koordynator Grupowy.

6. Obsługa Zgłoszenia

- 6.1. Każde Zgłoszenie jest rejestrowane na Platformie: automatycznie, w przypadku spraw przekazanych za pośrednictwem formularza on-line lub manualnie przez Koordynatora Grupy lub Koordynatora Spółki, niezwłocznie po wpływie Zgłoszenia listownego lub ustnego.
- 6.2. Wszystkie Zgłoszenia, z chwilą pojawienia się na Platformie, są oceniane przez Koordynatora Grupowego pod kątem zakwalifikowania ich jako Zgłoszenia przydatnego, bądź nieprzydatnego. W przypadku Zgłoszeń uznanych za przydatne, przekazywane są one Koordynatorowi Spółki chyba, że Koordynator Grupowy postanowi inaczej (stosownie do ust. 6.4.)
- 6.3. Koordynator Grupowy może podjąć decyzję o uznaniu Zgłoszenia za nieprzydatne i odstąpieniu od prowadzenia Postępowania wyjaśniającego w przypadku, gdy Zgłoszenie jest w oczywisty sposób niewiarygodne lub Nieprawidłowość w nim wskazana była już przedmiotem zakończonego Postępowania wyjaśniającego.
- 6.4. W przypadku Incydentów krytycznych Zgłoszenie zostaje przypisane do Koordynatora Grupowego, który zajmuje się nim niezwłocznie, nie później jednak niż w 24 godziny od momentu jego otrzymania.
- 6.5. Informacja o uznaniu przez Koordynatora Spółki Zgłoszenia za przydatne lub nieprzydatne, jest przekazywana Sygnaliście za pośrednictwem Platformy niezwłocznie, ale nie później niż w terminie 7 dni od daty wpływu zawiadomienia.
- 6.6. Anonimowość narzędzia powoduje, że Sygnalista nie otrzymuje żadnego powiadomienia o tym, że obsługujący Zgłoszenia przesłał wiadomość za

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 10/15

- pośrednictwem aplikacji. Z tego powodu, zaleca się Sygnalistom okresowe sprawdzanie statusu Zgłoszenia po jego dokonaniu.
- 6.7. Koordynator Spółki lub Koordynator Grupowy (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii) w sposób w pełni anonimowy kontaktują się poprzez Platformę z Sygnalistą, celem uzyskania dalszych informacji, niezbędnych do obsługi Zgłoszenia, w tym zainicjowania i właściwego przeprowadzenia Postępowania wyjaśniającego. Ostateczna decyzja o kontynuowaniu takiego dialogu, w ramach Platformy, należy do Sygnalisty.
 - 6.8. Postępowanie wyjaśniające ogranicza się do obszaru podejrzeń przekazanych w Zgłoszeniu, o ile w trakcie Postępowania nie okaże się, że zakres wskazanych Nieprawidłowości jest szerszy. Zidentyfikowanie dodatkowych naruszeń winno być odpowiednio udokumentowane i znaleźć się w Raporcie.
 - 6.9. Środki i działania wykorzystywane do prowadzenia Postępowania wyjaśniającego muszą być adekwatne do realizowanego celu.
 - 6.10. Postępowanie wyjaśniające, w tym analiza zgromadzonych dowodów, prowadzone są w sposób obiektywny, w oparciu o domniemanie niewinności oraz prawo do bycia wysłuchanym.
 - 6.11. Prowadzący postępowanie zobligowany jest do podjęcia niezbędnych kroków w celu zapewnienia, że rozmowa z Pracownikami objętymi przedmiotem dochodzenia, jest realizowana we właściwy, w pełni poufny sposób, w tym w szczególności gwarantując odpowiednią liczbę osób, adekwatność wypowiedzi do specyfiki konkretnego rozmówcy, czytelne formułowania pytań i ewentualną obecność tłumacza.
 - 6.12. W przypadku pozytywnej weryfikacji Zgłoszenia, oznaczającej potwierdzenie wskazanych w nim Nieprawidłowości, Koordynator Spółki lub Koordynator Grupowy (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii):
 - 6.12.1. przekazuje niezwłocznie informacje o wyniku Postępowania wyjaśniającego do Zarządu, a także do kierującego komórką organizacyjną Spółki (w ramach której swoje obowiązki wykonuje Pracownik wskazany w Zgłoszeniu jako sprawca Nieprawidłowości), bądź do nadzorującego Członka Zarządu (w sytuacji, gdy taki Pracownik podlega bezpośrednio Członkowi Zarządu), celem podjęcia stosownych, następczych działań dyscyplinujących, przewidzianych Kodeksem Pracy, stosownymi zapisami umowy o współpracę lub powszechnie obowiązującymi przepisami prawa,
 - 6.12.2. wskazani w punkcie powyżej adresaci informacji zobowiązani są poinformować Pracownika, którego dotyczyło Zgłoszenie, o dalszych działaniach w związku z zamknięciem Postępowania wyjaśniającego.
 - 6.13. W przypadku negatywnej weryfikacji Zgłoszenia i oddalenia podejrzeń w nim zawartych, Koordynator Spółki lub Koordynator Grupowy (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii) przekazuje niezwłocznie osobie, której zarzucano popełnienie Nieprawidłowości wskazanej w Zgłoszeniu, informację o rozstrzygnięciu przeprowadzonego Postępowania wyjaśniającego, o ile osoba ta składała w toku Postępowania wyjaśnienia lub była o nim poinformowana.
 - 6.14. Po zakończeniu Postępowania wyjaśniającego Koordynator Spółki lub Koordynator Grupowy (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii), sporządza w terminie 1 miesiąca Raport chyba, że charakter Zgłoszenia

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 11/15

i związana z nim złożoność Postępowania wyjaśniającego, uniemożliwiają sporządzenie raportu w takim czasie (wówczas akceptowalne jest adekwatne przedłużenie założonego uprzednio okresu). Następnie Raport jest przekazywany, w zależności od kategorii sprawy, Koordynatorowi Grupowemu, Prezesowi Zarządu Spółki, Przedwodniczącemu Rady Nadzorczej lub Zgromadzenia Wspólników Spółki.

- 6.15. Konkluzje Raportu powinny zostać umieszczone na Platformie, w formie załącznika do konkretnego Zgłoszenia
- 6.16. Raport winien zawierać co najmniej następujące elementy:
- 6.16.1. określenie czasu i sposobu wpływu Zgłoszenia,
 - 6.16.2. określenie miejsca, czasu i okoliczności będących przedmiotem Postępowania wyjaśniającego,
 - 6.16.3. opis przebiegu czynności wyjaśniających, zawierający w szczególności wykaz podjętych działań, zaangażowanych osób oraz dowodów zgromadzonych w trakcie Postępowania,
 - 6.16.4. ocenę zgromadzonego materiału dowodowego oraz stanu faktycznego ustalonego na jego podstawie,
 - 6.16.5. wyjaśnienie, dlaczego uznano, że doszło, bądź nie doszło do naruszenia, a w przypadku uznania, że doszło do naruszenia, zalecenia co do działań następczych,
- przy czym Koordynator Grupy lub Koordynator Spółki mogą postanowić o utajnieniu części danych zawartych w Raporcie, w szczególności z powodu ochrony praw osób zaangażowanych lub ważnego interesu Spółki.
- 6.17. Jeśli w wyniku Postępowania wyjaśniającego stwierdzono wystąpienie Nieprawidłowości, Zarząd Spółki zastosuje odpowiednie środki naprawcze, w tym w szczególności dyscyplinarne lub kontraktowe, adekwatne do naruszenia. Jeśli naruszenia dokonał Członek Zarządu lub Koordynator Grupy, za realizację działań następczych odpowiada Rada Nadzorcza lub Zgromadzenie Wspólników Spółki.
- 6.18. Jeśli w wyniku Postępowania wyjaśniającego stwierdzono naruszenie przepisów prawa powszechnie obowiązującego lub zasad określonych w regulacjach wewnętrznych, Raport powinien określać termin, w którym powinno zostać podjęte odpowiednie działania.
- 6.19. Wszelkie informacje zawarte w Zgłoszeniach, w tym w szczególności dane osobowe, nie są udostępniane ani ujawniane osobom innym niż Koordynator Spółki lub Koordynator Grupy lub zaangażowane w proces Postępowania wyjaśniającego celem rozstrzygnięcia sprawy (ekspertom wewnętrznym lub zewnętrznym), jednakże jedynie w zakresie niezbędnym do weryfikacji przedstawionych faktów, czy też wyjaśnienia związanych z nimi wątpliwości. W przypadku Sygnalisty dane osobowe nie są ujawniane, o ile Sygnalista nie wyrazi na to wyraźnej zgody.
- 6.20. Wszelkie osoby, w tym w szczególności zaangażowane lub biorące udział w procesie Postępowania wyjaśniającego, zobowiązane są do pełnej kooperacji z Koordynatorem Spółki lub Koordynatorem Grupowym (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii), jako uprawnionymi do podejmowania tychże działań, gdy zostaną o to poproszone/wezwane.

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 12/15

- 6.21. Na wniosek Koordynatora Spółki lub Koordynatora Grupowego (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii) komórki organizacyjne Spółki mają obowiązek udostępniać wszelkie dokumenty i udzielać informacji niezbędnych do ustalenia okoliczności rozpatrywanej sprawy. Otrzymane dokumenty winny być odpowiednio zabezpieczone przed dostępem osób trzecich oraz zwrócone w momencie zakończenia Postępowania wyjaśniającego.
- 6.22. Wszelkie dokumenty, które zostaną zgromadzone w toku Postępowania wyjaśniającego, w tym także oryginały Zgłoszeń listownych, są odpowiednio zabezpieczane i przechowywane przez Koordynatora Spółki lub Koordynatora Grupowego (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii). Zgłoszenia w formie listownej dodatkowo są skanowane i dołączane do sprawy zarejestrowanej na Platformie w formie załączników.
- 6.23. Składanie fałszywych wyjaśnień lub też zatajanie informacji istotnych dla wyjaśnienia sprawy, stanowi podstawę do pociągnięcia Pracownika do odpowiedzialności dyscyplinarnej, a w przypadkach określonych prawem również do odpowiedzialności karnej.
- 6.24. W przypadku potwierdzenia wskazanych w Zgłoszeniu Nieprawidłowości oraz w przypadku, gdy w trakcie Postępowania wyjaśniającego wykryte zostaną jakiegokolwiek ryzyka potencjalnych nadużyć, Koordynator Spółki lub Koordynator Grupowy (w zależności od przypisanej Zgłoszeniu kategorii) rekomenduje podjęcie stosownych działań naprawczych, samodzielnie lub przy udziale Zarządu Spółki. Za ich realizację odpowiadają wskazane jednostki organizacyjne Spółki.
- 6.25. Syntetyczne informacje dotyczące liczby i rodzaju procedowanych spraw, jak również podjętych rozstrzygnięć, winny być zamieszczane w półrocznych raportach, przekazywanych Zarządowi/ Radzie Nadzorczej/ Zgromadzeniu Wspólników Spółki.
- 6.26. Jeśli w toku Postępowania wyjaśniającego zostanie ustalone, że istnieje uzasadnione podejrzenie/ duże prawdopodobieństwo, że doszło do popełnienia przestępstwa, decyzję o złożeniu ewentualnego zawiadomienia do właściwych organów ścigania podejmuje Zarząd Spółki, po zasięgnięciu opinii Koordynatora Grupowego.
- 6.27. Zarząd może przyznać nagrodę Sygnaliście, którego Zgłoszenia pozwoliły na ograniczenie kosztów lub strat i usunięcie oraz przeciwdziałanie Nieprawidłowościom. Nagroda jest przyznawana Sygnaliście, który ujawni swoją tożsamość, bez podawania faktu przyznania nagrody do publicznej wiadomości, chyba że osoba ta wyrazi taką wolę.

7. Zasady dotyczące danych osobowych

- 7.1. Spółka, której dotyczy zgłoszenie, jest Administratorem danych osobowych w rozumieniu rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/769.
- 7.2. Administrator zapewnia bezwzględną ochronę danych osobowych Sygnalisty. Dane osobowe Sygnalisty oraz inne dane pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu, chyba że Sygnalista w sposób wyraźny udzielił zgody na ich ujawnienie.
- 7.3. Dane osobowe Sygnalistów oraz osób z nim powiązanych, a także tych których Zgłoszenie dotyczy (potencjalni sprawcy, pokrzywdzeni, osoby, które są

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 13/15

uczestnikami Postępowania, np. świadkowie) chronione są zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym w szczególności RODO i ustawą o ochronie danych osobowych, a Spółka przetwarza ich dane osobowe jedynie w celu weryfikacji zasadności Zgłoszenia i podjęcia ewentualnych działań następczych.

7.4. Dane osobowe niezwiązane ze Zgłoszeniem będą niezwłocznie usuwane, zgodnie z zasadą minimalizacji danych osobowych. Platforma umożliwi korzystanie z funkcji anonimizacji i pseudonimizacji danych osobowych zawartych w Zgłoszeniu, przy czym skorzystanie z jednej z powyższych funkcji przez Koordynatora Spółki przed zakończeniem Postępowania wyjaśniającego wymaga uprzedniej konsultacji z Koordynatorem Grupowym i zasięgnięciu opinii specjalisty od RODO.

7.5. Spółka jest odpowiedzialna za zrealizowanie obowiązku informacyjnego RODO, zarówno jeżeli zgłoszenie zostało dokonane za pomocą Platformy, jak i w inny sposób.

7.6. Jeśli poinformowanie osoby, przeciwko której wysunięto zarzuty, może uniemożliwić lub poważnie utrudnić realizację celów takiego przetwarzania w uzasadnionych przypadkach stosuje się wyłączenie na podstawie art. 14 ust. 5 pkt b RODO.

7.7. Przyjmuje się następujące brzmienie obowiązku informacyjnego RODO:

1. Administratorem danych osobowych zawartych w zgłoszeniu jest North Food Polska S.A., z siedzibą w Kielcach, NIP 9591505646, REGON 292457948.
2. Pani/Pana dane osobowe, które zostały zawarte w zgłoszeniu, w szczególności tj. Imię i nazwisko, adres email, numer kontaktowy, będą przetwarzane w następujących celach:
 - a) przyjęcia Zgłoszenia, komunikacji w związku z przyjętym Zgłoszeniem, prowadzenia rejestru Zgłoszeń wewnętrznych oraz wywiązania się przez North Food Polska S.A. z innych obowiązków prawnych (art. 6 ust. 1 lit. c) RODO – na podstawie m.in:
 - Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie Sygnalistów;
 - b) realizacji zadań związanych z działaniami następczymi, w związku z przyjętym Zgłoszeniem (komunikacja, ocena prawidłowości zarzutów, zgłoszenie do właściwych organów, jeśli będzie to wymagane) w celu zapobiegania naruszeniom prawa w naszej organizacji, na podstawie uzasadnionego interesu administratora (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO, którym jest przeciwdziałanie naruszeniom w naszej organizacji.
 - c) dane szczególnej kategorii (np. dotyczące zdrowia, wyznania, preferencji seksualnych), jeśli zostaną ujawnione w trakcie podjętych działań, będą przetwarzane na podstawie art. 9 ust. 2 lit. g RODO – przetwarzanie jest niezbędne ze względów związanych z ważnym interesem publicznym, na podstawie prawa Unii lub prawa państwa członkowskiego;

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 14/15

- d) realizacji zadań wskazanych w treściach zgód na przetwarzanie danych osobowych (ujawnienie tożsamości) – na podstawie art. 6 ust. 1 lit. a) RODO;
- e) dochodzenia praw i obrona roszczeń – na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO.
3. Dane osobowe zawarte w rejestrze zgłoszeń oraz w Zgłoszeniu nie będą przechowywane dłużej, niż przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, chyba, że ich dalsze przechowywanie jest konieczne ze względu na planowane lub toczące się postępowania sądowe; w takim przypadku dane osobowe będą przechowywane do czasu zakończenia postępowania lub przedawnienia roszczeń.
 4. W przypadku uznania, iż przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy RODO, osobie, której dane są przetwarzane, przysługuje prawo do wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
 5. Dane osobowe nie będą przesyłane do państwa trzeciego i na ich podstawie Administrator nie będzie podejmował decyzji w sposób zautomatyzowany.
 6. Dane osobowe zawarte w Zgłoszeniu mogą być przekazywane: podmiotowi, świadczącemu usługi wsparcia do Platformy i na podstawie umowy powierzenia danych osobowych, dostawcy systemu dedykowanego do obsługi Zgłoszeń na podstawie umowy powierzenia danych osobowych lub właściwe organy, którym zostanie przekazana sprawa w wyniku podjętych działań następczych.
 7. W związku z przetwarzaniem danych osobowych osoba, której dane dotyczą, ma prawo do:
 - 7.1. dostępu do danych osobowych,
 - 7.2. sprostowania i zmiany danych osobowych,
 - 7.3. żądania zaprzestania przetwarzania danych osobowych,
 - 7.4. wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych (wyłącznie do przetwarzania na podstawie prawnej opartej na prawnie uzasadnionym interesie Administratora danych),
 - 7.5. żądania usunięcia danych osobowych,
 - 7.6. ograniczenia przetwarzania danych osobowych,
 8. Powyższe uprawnienia można realizować poprzez wysłanie wiadomości e-mail na adres RODO: rodo@northfood.pl

8. Postanowienia końcowe

8.1. Przegląd

- 8.1.1. Za przegląd treści Procedury, rozumiany jako zapewnienie adekwatności wskazanych w dokumencie wytycznych pod kątem ich zgodności z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, rekomendacjami organów nadzoru oraz dobrymi praktykami rynkowymi, odpowiada Koordynator Grupy.
- 8.1.2. Przegląd Procedury wykonywany jest systematycznie, przynajmniej raz w roku, bądź częściej, w sytuacji:
 - 8.1.2.1. wejścia w życie istotnych przepisów, bądź adekwatnych tematycznie dobrych praktyk rynkowych, mających wpływ na wytyczne Procedury;
 - 8.1.2.2. otrzymania rekomendacji naprawczej Rady Nadzorczej lub kolegialnie Zarządu

	Procedura Korporacyjna	
	Procedura sygnalizowania nieprawidłowości oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających	
Edycja: 1	Procedura obowiązuje od: 2024-09-25	Strona 15/15

- 8.1.3. W sytuacji, gdy przegląd wykaże nieścisłości lub luki w procesie, Koordynator Grupy niezwłocznie zaktualizuje Procedurę i określone w niej zasady.
- 8.1.4. Za adekwatność i skuteczność funkcjonowania Systemu odpowiada Zarząd Spółki.
- 8.1.5. W zakresie nieuregulowanym w niniejszej Procedurze stosuje się Ustawę o ochronie sygnalistów z dnia 14 czerwca 2024 r. (Dz. U. z dnia 24 czerwca 2024 r. poz. 928).

8.2 Wejście w życie

Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości Pracowników w sposób przyjęty w Spółce.