

## PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH I PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH W ZWIĄZKU Z NARUSZENIEM PRAWA

Nexus Polska Sp. z o.o. z siedzibą w Poznaniu  
z dnia 1.10.2024 roku.

### I PRZEPISY WSTĘPNE

#### § 1

1. Na podstawie art. 8 ust 1 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii wprowadza się procedurę zgłoszeń wewnętrznych i podejmowania działań następczych, zwana dalej „procedurą”, określającą tryb przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych dotyczących informacji o naruszeniu prawa lub regulacji i standardów etycznych ustanowionych w Nexus Polska Sp. z o.o., a także podejmowania działań następczych w związku z tymi zgłoszeniami.
2. Przez użyte w Procedurze określenia (definicje) rozumie się definicje zawarte w art. 2 ustawy z dnia 14 czerwca 2024 o ochronie sygnalistów zgodne z art. 5 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.
3. Procedura ma na celu wprowadzenie przejrzystych zasad ujawniania przypadków nieprawidłowości, podejmowania stosownych działań naprawczych w związku z zaistniałymi naruszeniami oraz ochronę Sygnalisty.
4. Definicje użyte w niniejszej procedurze oznaczają:
  - **Sygnalista** – osoba, która dokonuje zgłoszenia wewnętrznego w kontekście związanym z pracą, niezależnie od stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia przez niego pracy;
  - **Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych** – wyznaczona jednostka organizacyjna, składająca się z co najmniej z 3 bezstronnych członków wybieranych przez zarząd Spółki, do których zadań należy przyjmowanie zgłoszeń wewnętrznych, w tym występowanie w razie potrzeby o dodatkowe informacje do Sygnalisty, a także podejmowanie działań następczych;
  - **działania następcze** – działanie podjęte przez podmiot prawny 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;
  - **działania 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;
  - **informacja o naruszeniu prawa** – informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w podmiocie prawnym, w którym 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 informację dotyczącą prośby ukrycia takiego naruszenia prawa;

- **informacja zwrotna** – przekazana Sygnaliście informacja na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
- **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 podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu, lub pełnienia służby w podmiocie prawnym, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
- **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 art. 3 ust. 1;
- **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 współpracownika lub osobę najbliższą Sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2024 r. poz. 17), czyli osobą najbliższą jest małżonek, wstępny, zstępny, rodzeństwo, powinowaty w tej samej linii lub stopniu, osoba pozostająca w stosunku przysposobienia oraz jej małżonek, a także osoba pozostająca we wspólnym pozbyciu.
- **podmiot prawny** – Nexus Polska Sp. z o.o.;
- **podmiot prywatny** – osoba fizyczna prowadząca działalność gospodarczą, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, lub pracodawca, jeżeli nie są podmiotami publicznymi;
- **podmiot publiczny** – podmiot wskazany w art. 3 ustawy z dnia 11 sierpnia 2021 r. o otwartych danych i ponownym wykorzystywaniu informacji sektora publicznego (Dz. U. z 2023 r. poz. 1524);
- **postępowanie prawne** – postępowanie toczące się na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności postępowanie karne, cywilne, administracyjne, dyscyplinarne lub o naruszenie dyscypliny finansów publicznych, albo postępowanie toczące się na podstawie regulacji wewnętrznych wydanych w celu wykonania przepisów prawa powszechnie obowiązującego;
- **ujawnienie publiczne** – podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
- **zgłoszenie** – ustne lub pisemne zgłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w ustawie;
- **zgłoszenie wewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie podmiotowi prawnemu informacji o naruszeniu prawa;
- **zgłoszenie zewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.
- **naruszenie prawa** – działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
  - a) korupcji;
  - b) zamówień publicznych;
  - c) usług, produktów i rynków finansowych;
  - d) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
  - e) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
  - f) bezpieczeństwa transportu;
  - g) ochrony środowiska;
  - h) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądowego;
  - i) bezpieczeństwa żywności i pasz;
  - j) zdrowia i dobrostanu zwierząt;

- k) zdrowia publicznego; - ochrony konsumentów;
- l) ochrony prywatności i danych osobowych;
- m) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
- n) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
- o) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
- p) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt 1-16.

## II NARUSZENIA PRAWA

### § 2

1. Za zgłoszenia naruszenia prawa, nieprawidłowości będące działaniem lub zaniechaniem niezgodnym z prawem, mającym na celu obejście prawa uznaje się naruszenia zawarte w art. 1 ust. 2.1 lit. r pkt. 1-16, a w szczególności naruszenia z obszarów działalności Nexus Polska Sp. z o.o.

- korupcja,
- naruszenia praw pracowniczych, regulaminu pracy, regulaminu wynagradzania, regulaminu Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych obowiązujących w spółce.
- zdrowie publiczne,
- ochrona prywatności i danych osobowych,
- zamówienia publiczne,
- przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- bezpieczeństwo sieci i systemów teleinformatycznych.

### § 3

1. Procedurę stosuje się do zgłoszeń dokonanych przez osoby fizyczne, które uzyskały informacje na temat naruszeń w kontekście związanym z pracą, w tym do:
  - pracownika, także w przypadku, gdy stosunek pracy już ustał,
  - osoby ubiegającej się o zatrudnienie, która uzyskała informację o naruszeniu prawa w procesie rekrutacji,
  - osoby świadczącej pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
  - przedsiębiorcy i innej osoby prowadzącej działalność na własny rachunek oraz osoby świadczącej pracę pod nadzorem przedsiębiorcy i osoby prowadzącej działalność gospodarczą w zakresie, w jakim osoby te wykonywały zadania dla Nexus Polska Sp. z o.o.,
  - prokurenta,
  - stażysty,
  - praktykanta,
  - osoby fizycznej, w przypadku zgłoszenia lub ujawnienia publicznego informacji o naruszeniu prawa uzyskanej w kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w podmiocie prawnym lub na rzecz tego podmiotu, lub pełnienia służby w podmiocie prawnym lub już po ich ustaniu.
2. Jeżeli zgłoszenie podlega rozpatrzeniu w ramach innej procedury (np. ochrona danych osobowych) przekazuje się wg właściwości.

### III SYGNALISTA I JEGO OCHRONA

#### § 4

1. Zgodnie z zasadą dobrej wiary, każda osoba uprawniona do dokonania zgłoszenia powinna zgłosić nieprawidłowość, jeśli istnieją po jej stronie uzasadnione podstawy, by sądzić, że przekazywane informacje są prawdziwe.
2. Status Sygnalisty może uzyskać każdy zgłaszający, chyba że wstępna analiza zgłoszenia daje podstawy do przyjęcia, iż zgłaszający w sposób oczywisty działał w złej wierze.
3. Decyzję o nadaniu statusu Sygnalisty podejmuje osoba odpowiedzialna za obsługę zgłoszeń.
4. Osoby zgłaszające naruszenia podlegają ochronie. Zakazuje się ujawniania tożsamości zgłaszającego wbrew przepisom oraz prowadzenia działań odwetowych wobec tych osób, w szczególności działań wymienionych w artykule 19 Dyrektywy 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.
5. Sygnaliście przysługuje pełna ochrona przed działaniami represyjnymi, dyskryminacją, mobbingiem oraz innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania.
6. Wyklucza się zastosowanie wobec Sygnalisty między innymi następujących działań:
  - przeniesienia na niższe stanowisko,
  - pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń,
  - wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu,
  - zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
  - przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty,
  - niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
  - negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy,
  - wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,
  - wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dób osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty,
  - nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania.
7. Wprowadza się bezwzględny zakaz podejmowania działań odwetowych wobec Sygnalisty również w sytuacji, gdy zgłoszenie nieprawidłowości zostało zgłoszone w dobrej wierze, a przeprowadzone postępowanie wyjaśniające wykazało, że zgłoszona nieprawidłowość nie miała miejsca.
8. Niedopuszczalnym jest zakończenie stosunku pracy lub rozwiązanie umowy wzajemnej z Sygnalistą wyłącznie w związku z dokonaniem przez Sygnalistę zgłoszeniem nieprawidłowości.
9. Z ochrony przed działaniami odwetowymi korzystają także:
  - osoby pomagające dokonać zgłoszenia,
  - inne osoby powiązane ze zgłaszającymi, które mogą doświadczyć działań odwetowych w kontekście związanym z pracą, takie jak współpracownicy lub krewni Sygnalistów,
  - osoby fizyczne, dla których zgłaszający pracuje lub które są w inny sposób z nim powiązane w kontekście związanym z pracą.
  - jeżeli w toku postępowania wyjaśniającego okaże się, że zgłaszający, który uprzednio otrzymał status Sygnalisty, działał w złej wierze, to zostaje on pozbawiony ochrony przewidzianej dla Sygnalisty.

#### IV PODMIOT UPRAWNIONY DO PRZYJMOWANIA ZGŁOSZEŃ

##### § 5

1. Osobą przyjmującą zgłoszenia wewnętrzne naruszenia prawa, jest osoba zatrudniona na stanowisku Inspektora Ochrony Danych Osobowych, która posiada upoważnienie na piśmie zgodnie z art. 27 ust. 2 ustawy o ochronie sygnalistów, do obsługi zgłoszeń, wstępnej weryfikacji ich zasadności, przekazania do dalszego rozpatrzenia do Zespołu ds. zgłoszeń wewnętrznych oraz przetwarzania danych osobowych, w przypadku gdy zgłoszenie nieprawidłowości dotyczy osoby wskazanej powyżej, osobą odpowiedzialną za obsługę zgłoszenia jest osoba zatrudniona na stanowisku Koordynatora ds. Personalnych, wchodząca w skład Zespołu ds. zgłoszeń wewnętrznych.
2. Osoba powołana do przyjęcia i wstępnej weryfikacji zgłoszenia wykonuje czynności w godzinach swojej pracy.
3. W związku ze zgłoszeniem wewnętrznym naruszenia prawa powołuje się Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych.
4. Zespół, o którym mowa w ust.3 składa się maksymalnie z trzech osób.
5. Skład Zespołu ds. zgłoszeń wewnętrznych obejmuje: osobę zatrudnioną na stanowisku: Inspektora Ochrony Danych Osobowych, Koordynatora ds. Personalnych oraz jednego z przedstawicieli pracowników wybranych do Komisji Zakładowego Funduszu Świadczeń Socjalnych.
6. Do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie podmiotu prawnego. Wzór upoważnienia stanowi załącznik nr 1 do niniejszej procedury.
7. Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych podejmuje działania w zakresie: przeanalizowania zgłoszenia po wstępnej weryfikacji przez osobę przyjmującą zgłoszenie, prowadzi czynności wyjaśniające, podejmuje działania następcze.
8. Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych może zwrócić się o pomoc lub opinię do przedstawicieli zewnętrznego podmiotu świadczącego usługi profesjonalne, o ile wiedza i doświadczenie takich osób są niezbędne do wyjaśnienia wszystkich okoliczności naruszenia zawartego w zgłoszeniu z zachowaniem procedur obowiązujących w organizacji.
9. Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych może wezwać każdą osobę wykonującą pracę na rzecz podmiotu prawnego celem złożenia wyjaśnień. Osoby wezwane są obowiązane do stawienia i przedstawienia wszystkich informacji oraz dokumentów, będących w ich posiadaniu, które umożliwić mogą ustalenie okoliczności naruszenia wskazanego w zgłoszeniu wewnętrznym.
10. Po wyjaśnieniu całokształtu okoliczności zawartych w zgłoszeniu Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych podejmuje decyzję co do zasadności zgłoszenia oraz wydaje zalecenia co do podjęcia ewentualnych działań następczych.
11. Osoby upoważnione w ramach działalności Zespołu ds. zgłoszeń wewnętrznych są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji, 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.
12. Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych podejmuje działania następcze z zachowaniem należytej staranności oraz przy zachowaniu pełnej poufności tożsamości Sygnalisty.
13. Członek Zespołu ds. zgłoszeń wewnętrznych może zostać wyłączony przez osobę przyjmującą zgłoszenie wewnętrzne lub na swój wniosek z podejmowania działań następczych, gdy rozpatrywane zgłoszenie dotyczy okoliczności, które mogą budzić wątpliwości w zakresie bezstronności członka Zespołu ds. zgłoszeń wewnętrznych.

## V SPOSÓB PRZEKAZYWANIA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH

### § 6

1. Zgłoszenia wewnętrzne można dokonywać ustnie lub pisemnie.
2. Zgłoszenia naruszenia można dokonywać:
  - **pisemnie na karcie zgłoszenia naruszenia prawa** stanowiącej załącznik nr 2 do procedury poprzez złożenie w kopercie u osoby przyjmującej zgłoszenia wewnętrzne naruszenia prawa;
  - **ustnie na wniosek Sygnalisty** – zgłoszenie ustne może być dokonane podczas bezpośredniego spotkania zorganizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania przez osobę przyjmującą zgłoszenia wewnętrzne takiego wniosku. W takim przypadku za zgodą Sygnalisty zgłoszenie jest dokumentowane w formie:
    - a) nagrania rozmowy, umożliwiające jej wyszukanie lub
    - b) protokołu spotkania, odtwarzającego jego dokładny przebieg, przygotowanego przez osobę, o której mowa w §5 pkt 1 procedury, przy czym Sygnalista może dokonać sprawdzenia, poprawienia, a następnie zatwierdzenia protokołu spotkania poprzez jego podpisanie;
  - **mailowo**, przesyłając Kartę zgłoszenia naruszenia prawa stanowiącą załącznik nr 2 do procedury na dedykowany adres mailowy: [sygnalista@nexuspolska.pl](mailto:sygnalista@nexuspolska.pl) wpisując w tytule wiadomości „[ ZGŁOSZENIE WEWNĘTRZNE NARUSZENIA PRAWA ]”;
  - **listownie**, przesyłając list na adres podmiotu prawnego, umieszczając wewnątrz listu zaklejoną kopertę opatrzoną klauzulą: „Zgłoszenie naruszenia prawa – osoba przyjmująca zgłoszenia”, w przypadku zgłoszenia dotyczącego osoby przyjmującej zgłoszenia wewnętrzne konieczne jest umieszczenie na kopercie adnotacji „Zgłoszenie naruszenia prawa - Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych”.
3. Zgłoszenia anonimowe będą przyjmowane, odnotowane w rejestrze naruszeń, jednakże nie będą rozpatrywane z zastrzeżeniem sytuacji gdy po wstępnej weryfikacji przez osobę przyjmującą zgłoszenie anonimowe będzie dotyczyło ciężkiego naruszenia powszechnie obowiązujących przepisów prawa.
4. Zgłoszenie w szczególności powinno zawierać:
  - dane osobowe zgłaszającego: imię, nazwisko, stanowisko, miejsce pracy, datę dokonania zgłoszenia;
  - dane osobowe osoby/osób, której zgłoszenie dotyczy;
  - opis przedmiotu naruszenia, wskazanie nieprawidłowości oraz ich daty;
  - wskazanie jakich regulacji wewnętrznych, przepisów prawa lub standardów zgłoszenie dotyczy;
  - wskazanie okoliczności powzięcia informacji o naruszeniu;
  - wskazanie osób mających związek ze sprawą lub ewentualnych świadków;
  - wskazanie osób, z którymi osoba dokonująca zgłoszenia kontaktowała się w danej sprawie;
  - inne okoliczności istotne dla sprawy.

## VI PRZYJĘCIE I POTWIERDZANIE ZGŁOSZEŃ

### § 7

1. Osoba przyjmująca zgłoszenie wewnętrzne posiada obowiązek potwierdzenia Sygnaliście przyjęcia zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie (załącznik nr 3).
2. Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych ustala maksymalny termin na przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej, nieprzekraczający 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego lub – w przypadku nieprzekazania potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego – 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. Osoba przyjmująca zgłoszenia wewnętrzne prowadzi rejestr zgłoszeń wewnętrznych obejmujący:
  - numer zgłoszenia;
  - przedmiot naruszenia prawa;
  - dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
  - adres do kontaktu Sygnalisty;
  - datę dokonania zgłoszenia;
  - informację o podjętych działaniach następczych;
  - datę zakończenia sprawy.
4. Rejestr, o którym mowa w ustępie poprzedzającym stanowi załącznik nr 4 do procedury.
5. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych zawiera także zgłoszenia dokonane anonimowo. Jeśli Sygnalista nie podał swoich danych osobowych lub adresu do kontaktu, w rejestrze oznacza się takie zgłoszenie jako anonim.

## **VII PODJĘCIE DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH**

### **§ 8**

1. Podmiot prawny ma obowiązek podjęcia, z zachowaniem należytej staranności, działań następczych przez osobę wskazaną w § 5 ust. 4.
2. Działania następcze są podejmowane 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.
3. Podjęcie działań następczych jest uzależnione od rozstrzygnięcia zasadności zgłoszenia przez Zespół ds. zgłoszeń wewnętrznych, z którego przebiegu sporządza się protokół ze spotkania (załącznik nr 5).
4. Protokół ze spotkania, o którym mowa w ustępie poprzedzającym przedstawia się niezwłocznie, nie później niż w terminie 7 dni od jego sporządzenia, Zarządowi Spółki.
5. W przypadku potwierdzenia naruszenia prawa, dokonuje się, w szczególności jego oceny pod kątem ustalenia osoby, która dopuściła się naruszenia prawa, oceny negatywnych skutków finansowych w celu ich odzyskania oraz innych skutków, zależnych od rodzaju naruszenia prawa.
6. Działania następcze podejmuje się jeśli zgłoszenie okazało się w toku postępowania kontrolnego zasadne.
7. Działania następcze są uzależnione od rodzaju naruszenia prawa lub regulacji i standardów etycznych ustanowionych w Nexus Polska Sp. z o.o i wskazane przez powszechnie obowiązujące przepisy prawa, w szczególności mogą polegać na powiadomieniu o możliwości popełnienia czynu zabronionego odpowiednich organów ścigania.
8. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia lub podjęciem działań następczych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem są przechowywane przez podmiot prawny 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.

## **VIII ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE**

### **§ 9**

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
2. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny albo instytucje, organy lub jednostki organizacyjne Unii Europejskiej.
3. Zgłoszenie zewnętrzne może być dokonane w formie ustalonej i określonej przez organ, do którego jest kierowane.
4. Zgłoszenia zewnętrzne mogą być dokonywane od 25 grudnia 2024 r.

## **IX POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

### **§ 10**

1. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od podania jej do publicznej wiadomości.



**Klauzula informacyjna  
w związku z procesem zgłaszania i obsługi naruszeń prawa**

Na podstawie przepisów zawartych w art. 13 ust. 1 i ust. 2 albo art. 14 ust. 1 i 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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 (zwane dalej „RODO”) informujemy, iż:

1. Administratorem danych osobowych jest Nexus Polska, ul. Szyperska 14, 61-754 Poznań (dalej: Administrator).
2. We wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych oraz korzystania z praw związanych z ich przetwarzaniem, można skontaktować się pisemnie na adres siedziby Administratora podany w pkt. 1 lub bezpośrednio z Inspektorem Ochrony Danych pod adresem: [iod@nexuspolska.pl](mailto:iod@nexuspolska.pl)
3. Administrator w związku z realizacją zadań związanych z obsługą zgłoszeń naruszeń prawa będzie przetwarzał dane osobowe w następujących celach:

a. Realizacja obowiązku prawnego związanego z przyjmowaniem zgłoszeń wewnętrznych dotyczących naruszeń prawa wynikającego z przepisów ustawy o sygnalistów (zgodnie z art. 6 ust.1 lit. c) RODO, art. 6 ust. 1 lit. a) RODO, jeżeli sygnalista wyrazi zgodę na ujawnienie swoich danych osobowych a także art. 9 ust. 2 lit. g) jeżeli zgłoszenie zawiera szczególne kategorie danych). Dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono postępowanie zainicjowane działaniami następczymi.

b. Przetwarzanie danych w związku z podjęciem działań następczych w oparciu o obowiązek prawny wynikający z przepisów ustawy o ochronie sygnalistów (zgodnie z art. 6 ust.1 lit. c) RODO, art. 6 ust. 1 lit. a) RODO, jeżeli sygnalista wyrazi zgodę na ujawnienie swoich danych osobowych a także art. 9 ust. 2 lit. g) jeżeli zgłoszenie zawiera szczególne kategorie danych). Dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze lub po zakończeniu postępowania zainicjowanych tymi działaniami.

c. Prowadzenie dokumentacji, w tym rejestru zgłoszeń wewnętrznych w oparciu o obowiązek prawny wynikający z przepisów ustawy o ochronie sygnalistów zgodnie z art. 6 ust.1 lit. c) RODO, art. 6 ust. 1 lit. a) RODO, jeżeli sygnalista wyrazi zgodę na ujawnienie swoich danych osobowych a także art. 9 ust. 2 lit. g) jeżeli zgłoszenie zawiera szczególne kategorie danych). Dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze lub po zakończeniu postępowania zainicjowanych tymi działaniami.

d. Dochodzenie roszczeń i obrona przed roszczeniami wynikającymi z przyjętych zgłoszeń wewnętrznych dotyczących naruszeń prawa. Podstawą prawną przetwarzania danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. f) RODO (prawnie uzasadniony interes Administratora, polegający na ochronie praw Administratora). Dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono postępowania zainicjowane działaniami następczymi.

W wyniku pozytywnego rozstrzygnięcia zgłoszenia, wskazane powyżej terminy usunięcia danych osobowych mogą ulec wydłużeniu do czasu prawomocnego zakończenia postępowania prowadzonego na podstawie przepisów prawa.

4. Odbiorcami danych osobowych mogą być organy publiczne lub podmioty uprawnione do żądania dostępu lub otrzymania danych osobowych na podstawie przepisów prawa.

5. Dane osobowe nie będą podlegać zautomatyzowanemu przetwarzaniu (w tym profilowaniu).

6. Sygnaliście, osobie naruszającej oraz osobom powiązanim z naruszeniem prawa przysługuje prawo żądania dostępu do swoich danych osobowych, a także ich sprostowania (poprawiania). Przysługuje także prawo do żądania usunięcia danych lub ograniczenia przetwarzania, a także sprzeciwu na przetwarzanie, przy czym przysługuje ono jedynie w sytuacji, jeżeli dalsze przetwarzanie nie jest niezbędne do wywiązania się przez Administratora z obowiązku prawnego i nie występują inne nadrzędne prawne podstawy przetwarzania.

7. Podanie danych osobowych jest dobrowolne, ale niezbędne dla potrzeb weryfikacji i prowadzenia postępowania wyjaśniającego oraz wykrywania nieprawidłowości. Podanie danych osobowych może okazać się niezbędne dla skontaktowania się z osobą dokonującą zgłoszenia. Administrator, co do zasady, anonimowe zgłoszenia pozostawia bez rozpatrzenia.

8. W przypadku uznania, iż przetwarzanie danych osobowych przez Administratora narusza przepisy Ogólnego rozporządzenia o ochronie danych osobowych z dnia 27 kwietnia 2016 r., sygnaliście, osobom naruszającym oraz osobom powiązanim z naruszeniem prawa przysługuje prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego jakim jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych z siedzibą przy ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.

9. Jeżeli dane pochodzą nie od osoby, której dane dotyczą, Administrator mając na uwadze cel przetwarzania, korzysta z przysługujących mu praw określonych w art. 14 ust. 5.