

**PROCEDURA ZGŁASZANIA  
NIEPRAWIDŁOWOŚCI  
I OCHRONY SYGNALISTÓW  
W GRUPIE RESPECT ENERGY**

## **Spis treści**

|                                                                                                          |           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>§ 1. POSTANOWIENIA OGÓLNE ZAKRES PODMIOTOWY .....</b>                                                 | <b>1</b>  |
| <b>§ 2. DEFINICJE .....</b>                                                                              | <b>2</b>  |
| <b>§ 3. OSOBA ODPOWIEDZIALNA ZA PRZYJMOWANIE ZGŁOSZEŃ .....</b>                                          | <b>6</b>  |
| <b>§ 4. DOKONANIE ZGŁOSZEŃ .....</b>                                                                     | <b>7</b>  |
| <b>§ 5. ZGŁOSZENIE ZA POŚREDNICTWEM PLATFORMY ONLINE .....</b>                                           | <b>8</b>  |
| <b>§ 6. ZGŁOSZENIE OSOBISTE.....</b>                                                                     | <b>9</b>  |
| <b>§ 7. ZGŁOSZENIE PISEMNE .....</b>                                                                     | <b>10</b> |
| <b>§ 8. OCHRONA SYGNALISTY .....</b>                                                                     | <b>10</b> |
| <b>§ 9. OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH.....</b>                                                                | <b>13</b> |
| <b>§ 10. ZASADY ZACHOWANIA POUFNOŚCI W PRZYPADKU UJAWNIEŃ<br/>TOŻSAMOŚCI OSÓB ZAANGAŻOWANYCH .....</b>   | <b>15</b> |
| <b>§ 11. POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE.....</b>                                                              | <b>16</b> |
| <b>§ 12. POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE W PRZYPADKU ZGŁOSZEŃ ANONIMOWYCH<br/>.....</b>                        | <b>18</b> |
| <b>§ 13. POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE W PRZYPADKU ZGŁOSZEŃ<br/>NIEPOSIADAJĄCYCH CECH ANONIMOWOŚCI .....</b> | <b>20</b> |
| <b>§ 14. REJESTR ZGŁOSZEŃ .....</b>                                                                      | <b>22</b> |
| <b>§ 15. INFORMACJA O TRYBIE ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH .....</b>                                             | <b>23</b> |
| <b>§ 16. POSTANOWIENIA KOŃCOWE .....</b>                                                                 | <b>24</b> |

*Niniejsza Procedura została wdrożona na podstawie ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz. U. z 2024 r., poz. 928). Celem Procedury jest zapewnienie bezpiecznego i poufnego kanału komunikacji dla osób zgłaszających wszelkie nieprawidłowości, które mogą naruszać przepisy prawa, zasady etyki lub wewnętrzne regulacje organizacji.*

*Jako organizacja, zobowiązujemy się do wspierania i ochrony sygnalistów, którzy w dobrej wierze zgłaszają naruszenia. Gwarantujemy, że każda zgłoszona sprawa będzie traktowana z należytą powagą i dokładnie zbadana, a zgłaszający nie będą narażeni na żadne formy represji, dyskryminacji, czy innego rodzaju niekorzystne konsekwencje.*

*Dążymy do stworzenia transparentnej i etycznej kultury organizacyjnej, w której każdy pracownik i współpracownik czuje się zobowiązany i uprawniony do zgłaszania nieprawidłowości. Naszym priorytetem jest budowanie zaufania i wspierania otwartej komunikacji, która przyczynia się do wzrostu bezpieczeństwa, zgodności z przepisami oraz poprawy funkcjonowania naszej organizacji.*

*Procedura określa jasne zasady i ścieżki postępowania w przypadku zgłoszenia nieprawidłowości oraz mechanizmy ochrony sygnalistów. System zgłaszania nieprawidłowości i ochrona sygnalistów stanowią integralną część systemu compliance, który jest wyrazem i zapewnieniem, że celem Grupy RE jest zbudowanie środowiska opartego na współpracy, zaufaniu, sprawiedliwości, odpowiedzialności i wzajemnym szacunku.*

## **§ 1.**

### **POSTANOWIENIA OGÓLNE**

#### **ZAKRES PODMIOTOWY**

1. Procedura zgłaszania nieprawidłowości i ochrony sygnalistów [„**Procedura**”] jest ustanowieniem jasnych i transparentnych zasad zgłaszania nieprawidłowości oraz zapewnienia skutecznej ochrony sygnalistów. Celem procedury jest:
  - 1) umożliwienie bezpiecznego zgłaszania nieprawidłowości, takich jak naruszenie przepisów prawa, obowiązujących w Grupie,
  - 2) umożliwienie Grupie RE podejmowania odpowiednich czynności w celu zbadania zgłaszanych naruszeń i podejmowania stosownych i uzasadnionych działań następnych,
  - 3) zapewnienie poufności i ochrony danych osobowych zgłaszających nieprawidłowości oraz innych osób objętych zgłoszeniem,
  - 4) zapewnienie ochrony osób zgłaszających nieprawidłowości przed jakimikolwiek formami represji, dyskryminacji czy innych niekorzystnych konsekwencji wynikających ze zgłoszenia,
  - 5) wspieranie kultury organizacyjnej opartej na transparentności, odpowiedzialności i zgodności z przepisami prawa i zasadami etyki.

2. Zważywszy, że Respect Energy Holding S.A. [**„Spółka dominująca”**] oraz spółki zależne tworzą grupę spółek przewidzianą art. 4 § 1 pkt 5<sup>1</sup> ustawy z dnia 15 września 2000 r. Kodeksu spółek handlowych [**„Grupa Respect Energy”** lub **„Grupa RE”**] co skutkuje tym, że procedury zgłaszania nieprawidłowości oraz mechanizmy ochrony sygnalistów obowiązują w mających swoją siedzibę w Polsce podmiotach wchodzących w skład tej grupy.
3. Spółki zależne zobowiązane są do spełnienia obowiązku informacyjnego o którym mowa w art. 13 i 14 RODO oraz realizacji innych postanowień wynikających z przepisów o ochronie danych osobowych.
4. Wdrożenie niniejszej Procedury stanowi realizację obowiązków, o których mowa w Dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii [**„Dyrektywa”**] oraz ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów [**„Ustawa”**].
5. Spółki zagraniczne są zobowiązane do wdrożenia i przestrzegania procedur regulujących ochronę sygnalistów na podstawie Dyrektywy oraz przepisów prawa lokalnego.
6. Treść Procedury została ustalona po konsultacjach przeprowadzonych zgodnie z Ustawą z załączonymi organizacjami związkowymi w Grupie RE.
7. Niniejsza Procedura dotyczy wyłącznie naruszeń wskazanych w § 2 poniżej. Procedura nie stanowi części umowy o pracę żadnego pracownika.
8. Procedura nie wyłącza stosowania postanowień polityk, procedur, czy innych aktów wewnątrzkorporacyjnych w Grupie RE ani przepisów powszechnie obowiązujących, jednakże zgłoszenie potencjalnego naruszenia oparte na tej samej podstawie faktycznej i prawnej oraz dotyczące tych samych osób może być realizowane tylko na podstawie jednej procedury.

## **§ 2.**

### **DEFINICJE**

1. Ilekroć w niniejszej procedurze mowa jest o:
  - 1) **Działaniu następczym** – należy przez to rozumieć działanie podjęte w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w tym postępowanie wyjaśniające;
  - 2) **Działaniu odwetowym** – należy przez to rozumieć każde bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane wewnętrznym lub zewnętrznym zgłoszeniem lub ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa Sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Sygnaliście, osobie pomagającej Sygnaliście lub osobie (podmiotowi) powiązanemu z Sygnalistą lub osobie uczestniczącej w wyjaśnianiu

sprawy, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko Sygnaliście;

- 3) **Informacji o naruszeniu prawa** – należy przez to rozumieć informację, 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 próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
- 4) **Informacji zwrotnej** – należy przez to rozumieć przekazaną Sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działań następnych i powodów takich działań;
- 5) **Kontekście związanym z pracą** – należy przez to rozumieć 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;
- 6) **Naruszeniu prawa** – należy przez to rozumieć działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
  - a) korupcji,
  - b) zamówień publicznych, usług,
  - c) 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 jądrowego,
  - i) bezpieczeństwa żywności i pasz,
  - j) zdrowia i dobrostanu zwierząt,
  - k) zdrowia publicznego,
  - l) ochrony konsumentów,
  - m) ochrony prywatności i danych osobowych,
  - n) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
  - o) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,

- p) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
  - q) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi powyżej,
  - r) celowego utrudniania lub uniemożliwiania lub próby utrudniania lub uniemożliwiania dokonania zgłoszenia w powyższych obszarach,
  - s) działań odwetowych w związku ze zgłoszeniem naruszenia w jednym ze wskazanych powyżej obszarów,
  - t) ukrywania lub próby ukrycia naruszenia w jednym z powyższych obszarów;
- 7) **Obowiązany** – należy przez to rozumieć Respect Energy Holding S.A. oraz spółki zależne tworzące Grupę RE, z wyłączeniem spółek wskazanych w § 1 ust. 3;
  - 8) **Organie publicznym** – należy przez to rozumieć 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 Ustawy;
  - 9) **Osobie, której dotyczy zgłoszenie** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w Zgłoszeniu jako osoba, która dopuściła się naruszenia przepisów, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;
  - 10) **Osobie pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która pomaga Sygnaliście w Zgłoszeniu w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
  - 11) **Osobie powiązanej z Sygnalistą** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, 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 (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 17);
  - 12) **Podmiocie prawnym** – należy przez to rozumieć podmiot prywatny lub podmiot publiczny;
  - 13) **Podmiocie prywatnym** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną prowadzącą działalność gospodarczą, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa

przyznaje zdolność prawną, lub pracodawcę, jeżeli nie są podmiotami publicznymi;

- 14) **Podmiocie publicznym** – należy przez to rozumieć 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);
- 15) **Postępowaniu prawnym** – należy przez to rozumieć 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, w szczególności antymobbingowych;
- 16) **RODO** – rozporządzenie 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 (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119, s. 1);
- 17) **Sygnaliście** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która dokonuje zgłoszenia (wewnętrznego, zewnętrznego lub ujawnienia publicznego) o naruszeniu prawa w kontekście związanym z pracą, niezależnie od zajmowanego stanowiska, formy zatrudnienia czy współpracy, przedsiębiorcę, prokurenta, akcjonariusza lub wspólnika, członka organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, osobę świadczącą pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, stażysty, wolontariusza, praktykanta pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego i że stanowi informację o naruszeniu prawa;
- 18) **Ujawnieniu publicznym** – należy przez to rozumieć podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
- 19) **Wewnętrznych regulacjach** – należy przez to rozumieć zbiór zasad, procedur i polityk oraz innych dokumentów wewnętrznych obowiązujących w Grupie RE, a także obowiązujących w poszczególnych spółkach zależnych należących do Grupy RE;
- 20) **Zasadach etyki** – należy przez to rozumieć postanowienia Kodeksu Etyki w Grupie RE, a także inne fundamentalne wartości i normy postępowania;
- 21) **Zgłoszeniu** – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne ogłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne przekazane przez Sygnalistę,

dotyczące rzeczywistego lub potencjalnego Naruszenia prawa, Zasad etyki, Wewnętrznych regulacji organizacji lub innych nieprawidłowości, które wystąpiły lub mogą wystąpić w Grupie RE, a także informację dotyczącą próby ukrycia takich nieprawidłowości;

22) **Zgłoszeniu wewnętrznym** – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie podmiotowi prawnemu informacji o naruszeniu prawa;

23) **Zgłoszeniu zewnętrznym** – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.

### **§ 3.**

#### **OSOBA ODPOWIEDZIALNA ZA PRZYJMOWANIE ZGŁOSZEŃ**

1. Osobą odpowiedzialną za odbieranie Zgłoszeń oraz zapewnienie ochrony sygnalisty [„**Osoba odpowiedzialna**”] jest wyznaczony pracownik Biura Compliance lub inny pracownik organizacji, który posiada odpowiednie kwalifikacje, wiedzę i doświadczenie w zakresie prawa, zarządzania ryzykiem oraz ochrony danych osobowych.
2. Osoba odpowiedzialna działa na podstawie upoważnienia oraz obowiązku do zachowania poufności udzielonego przez Obowiązane.
3. Obowiązany zapewnia Osobie odpowiedzialnej niezależność i wsparcie w zakresie wykonywania przez siebie obowiązków oraz ochronę przed działaniami odwetowymi w Grupie. Powołanie i odwołanie Osoby odpowiedzialnej wymaga uchwały zarządu oraz poinformowania o tym rady nadzorczej. Rada nadzorcza ma możliwość cofnięcia tej decyzji.
4. Informacja o Osobie odpowiedzialnej oraz sposobie kontaktu z nią są przekazywane osobom wymienionym w § 2 ust. 1 pkt 10) poprzez stronę internetową lub inne wewnętrzne systemy komunikacji.
5. Upoważnienie umożliwia podejmowanie wszelkich niezbędnych działań mających na celu realizację postanowień procedury oraz zapewnienie skutecznej ochrony sygnalistów.
6. Do zadań Osoby odpowiedzialnej przede wszystkim należą:
  - a) przyjmowanie zgłoszeń o naruszeniach prawa oraz regulacji wewnętrznych od Sygnalistów,
  - b) zapewnienie poufności i bezpieczeństwa danych osób zgłaszających,
  - c) podejmowanie działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia wewnętrznego i dalszą komunikację z sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie sygnaliście informacji zwrotnej,
  - d) koordynację działań związanych z badaniem zgłoszonych nieprawidłowości,

- e) współpracę z odpowiednimi komórkami organizacyjnymi oraz zewnętrznymi instytucjami, jeśli jest to wymagane,
  - f) monitorowanie procesu rozpatrywania zgłoszeń i informowanie Zarządu oraz zarządów poszczególnych spółek zależnych o wynikach postępowań. W szczególnych sytuacjach m.in., gdy postępowanie dotyczy członka zarządu spółki matki zostaje poinformowana rada nadzorcza, zaś gdy członków zarządów spółek zależnych zostaje poinformowany zarząd spółki matki.
7. Osoby wymienione w ust. 1 działają niezależnie i mają obowiązek wykonywać swoje zadania z należytą starannością oraz w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa i wewnętrznymi regulacjami organizacji.
8. Wszyscy pracownicy i współpracownicy zobowiązani są współpracować z Osobą odpowiedzialną i zespołami podejmującymi działania następcze na podstawie niniejszej Procedury, w szczególności przyczyniać się do ustalenia faktów.

#### **§ 4.**

#### **DOKONANIE ZGŁOSZEŃ**

1. Podstawowym sposobem zgłaszania wszelkich obaw i nieprawidłowości w Grupie jest droga służbowa. Można wybrać też ścieżkę zgłoszenia opisaną w ust. 2 i uruchomić Procedurę.
2. Sygnalista może przekazać informację o Naruszeniu przepisów poprzez:
  - a) zgłoszenie nieposiadające cech anonimowości – zapewniające możliwość identyfikacji Sygnalisty oraz przekazania mu informacji zwrotnej,
  - b) zgłoszenie anonimowe – zapewniające brak możliwości identyfikacji Sygnalisty.
2. W celu zapewnienia efektywnego i bezpiecznego zgłaszania nieprawidłowości, zostają udostępnione następujące możliwości dokonywania zgłoszeń: ustnie lub pisemnie.
3. Zgłoszenie ustne może zostać dokonane:
  - a) za pośrednictwem platformy online,
  - b) osobiście – poprzez kontakt z Osobą odpowiedzialną.
4. Zgłoszenie pisemne może zostać dokonane na wskazany adres korespondencyjny w formie listu poleconego.
5. Każdy z powyższych kanałów zgłoszeń dostępny jest dla wszystkich pracowników oraz współpracowników Respect Energy Holding S.A. oraz spółek zależnych.
6. Zgłoszenia powinny być dokonywane w dobrej wierze. Dobra wiara oznacza oparte na uzasadnionych podstawach przekonanie Sygnalisty, że zgłaszane przez niego informacje o Naruszeniu prawa są prawdziwe w momencie ich zgłoszenia.
7. Nie powinny być dokonywane zgłoszenia w złej wierze, tj. takie, które mają na celu wyrządzenie komuś krzywdy lub szkody, uzyskanie korzyści dla siebie albo bliskiej osoby, zgłoszenia, o których wiadomo, że są bezpodstawne lub nieprawdziwe, a

także plotki lub zgłoszenia niedotyczące Grupy RE. Takie zgłoszenia nie podlegają też ochronie, o której mówi Procedura.

8. Osoba dokonująca zgłoszenia w złej wierze nie będzie chroniona przed działaniami, które mogą być zgodnie z prawem podjęte w odpowiedzi na takie zgłoszenie. Osoba dokonująca zgłoszenia w złej wierze może ponieść odpowiedzialność cywilną w postaci zadośćuczynienia lub odszkodowania, odpowiedzialność karną za dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego, wiedząc, że nie doszło do naruszenia lub odpowiedzialność dyscyplinarną w przypadku pracowników.
9. Grupa RE zachęca do niezwłocznego zgłaszania naruszeń, co umożliwi podjęcie stosownych działań w odpowiednim czasie.
10. W ramach Procedury nie dokonuje się zgłaszania problemów czy konfliktów związanych z wykonywaną pracą, przypadków mobbingu, dyskryminacji, molestowania, nierównego traktowania, kwestii kadrowo-płacowych wynikających z Kodeksu pracy oraz innych nieprawidłowości niestanowiących Naruszeń prawa. Kwestie te podlegają rozwiązaniu w ramach istniejących relacji służbowych bądź innych dedykowanych do tych celów kanałów zgłoszeniowych czy regulacji wewnętrznych obowiązujących w Grupie RE. Tryb zgłaszania określony w Procedurze nie może także służyć do zgłaszania przypadków prywatnego życia pracowników, chyba że wiąże się to bezpośrednio z działalnością Grupy RE i skutkuje Naruszeniem prawa. Zgłoszenia wykraczające poza zakres Procedury, będą nadal traktowane jako poufne, a zgłaszający zostanie o tym poinformowany oraz w miarę możliwości poinstruowany o innych kanałach lub możliwościach zgłoszeń. Grupa zastrzega sobie decyzję co do dalszego postępowania z takimi informacjami.

## **§ 5.**

### **ZGŁOSZENIE ZA POŚREDNICTWEM PLATFORMY ONLINE**

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia poprzez specjalnie do tego celu uruchomioną platformę online, która umożliwia zgłaszanie nieprawidłowości.
2. Platforma gwarantuje pełną poufność i bezpieczeństwo przekazywanych informacji, a dostęp do nich mają jedynie osoby upoważnione.
3. Link do platformy udostępniony jest w platformie Intranet dedykowanej dla Grupy RE oraz na stronie internetowej.
4. Zgłoszenie powinno zawierać możliwie szczegółowy opis nieprawidłowości, w tym:
  - 1) opis zdarzenia – na czym polegało lub mogło polegać działanie lub zaniechanie,
  - 2) okoliczności zdarzenia – czas i miejsce,
  - 3) czy działanie stanowiło naruszenie prawa – czy dotyczyło innych obszarów,
  - 4) osoby zaangażowane w zdarzenie lub jego świadków,

- 5) przepisy lub zasady, które zostały naruszone,
  - 6) informację kto został pokrzywdzony zgłaszanym działaniem lub zaniechaniem,
  - 7) informację w jaki sposób Sygnalista dowiedział się o naruszeniu prawa,
  - 8) na jakiej podstawie Sygnalista uważa, że doszło do naruszenia prawa,
  - 9) dostępne dowody lub dokumenty potwierdzające zgłoszenie,
  - 10) informację o innych osobach, które Sygnalista poinformował o zdarzeniu,
  - 11) preferowany sposób komunikacji, który umożliwi przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej,
- brak któregokolwiek z elementów zgłoszenia nie może być podstawą do odmowy jego przyjęcia.
5. W zgłoszeniu należy do minimum ograniczyć udostępniane dane osobowe i przekazać wyłącznie istotne i niezbędne do zgłoszenia dane osobowe.
  6. Informacje przekazane w zgłoszeniu powinny być oparte na faktach, związane bezpośrednio ze zgłaszanym zdarzeniem i zweryfikowane przez Sygnalistę pod kątem ich prawdziwości dostępnymi dla niego środkami zgodnymi z prawem.
  7. Osoba odpowiedzialna za przyjęcie zgłoszenia, po jego otrzymaniu, potwierdza jego odbiór niezwłocznie – nie później jednak niż w terminie 7 dni, chyba że zgłaszający nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
  8. Zgłoszenie jest poddawane weryfikacji w sposób rzetelny, obiektywny i poufny, z zachowaniem zasad ochrony danych osobowych zarówno zgłaszającego, jak i osób objętych zgłoszeniem. Każde zgłoszenie otrzymane drogą elektroniczną jest odnotowane w Rejestrze zgłoszeń przez osobę przyjmującą zgłoszenie, o którym mowa w § 14.

## **§ 6.**

### **ZGŁOSZENIE OSOBISTE**

1. W celu dokonania zgłoszenia osobiście niezbędne jest umówienie spotkania z Osobą odpowiedzialną poprzez kontakt telefoniczny lub e-mailowy. Dane kontaktowe zostaną udostępnione zgodnie z § 3 ust. 3.
2. Spotkanie powinno odbyć się nie później niż w terminie 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia, chyba że Sygnalista wyraża zgodę na dłuższy termin. W przypadku pilnych zgłoszeń, wymagających natychmiastowej reakcji, spotkanie powinno zostać zorganizowane w możliwie najkrótszym terminie.
3. Podczas spotkania zgłaszający przedstawia szczegóły dotyczące nieprawidłowości. Osoba przyjmująca zgłoszenie zobowiązana jest do zadawania pytań pomocniczych, aby uzyskać pełen obraz sytuacji i niezbędne informacje.
4. Przebieg spotkania jest protokołowany przez osobę przyjmującą zgłoszenie. Protokół zawiera:
  - 1) datę,

- 2) miejsce spotkania,
  - 3) imię i nazwisko zgłaszającego,
  - 4) opis zgłoszonych nieprawidłowości, ewentualne wnioski i zalecenia dotyczące dalszego postępowania,
  - 5) preferowany sposób komunikacji, który umożliwi przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej.
5. Zgłaszający ma prawo wglądu do protokołu oraz może wnosić uwagi i poprawki do jego treści. Po zaakceptowaniu treści protokołu, jest on podpisywany przez Sygnalistę i osobę przyjmującą zgłoszenie.
6. Osoba przyjmująca zgłoszenie zobowiązana jest do niezwłocznej weryfikacji i rozpatrzenia zgłoszenia. W zależności od charakteru zgłoszenia, podejmuje odpowiednie kroki w celu wyjaśnienia sprawy i usunięcia ewentualnych nieprawidłowości.
7. Każde zgłoszenie złożone osobiście jest odnotowywane przez Osobę przyjmującą zgłoszenie, w Rejestrze zgłoszeń o którym mowa w § 14.

## **§ 7.**

### **ZGŁOSZENIE PISEMNE**

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia poprzez przesłanie go w formie pisemnej na wskazany adres: ul. Bonifraterska 17, 00-203 Warszawa. Korespondencja powinna zostać opatrzona adnotacją: „Poufne – do rąk własnych (*wskazanie funkcji w organizacji jaką pełni Osoba odpowiedzialna*)”. Zgłoszenie powinno zawierać możliwie szczegółowy opis nieprawidłowości, w tym okoliczności wskazane w § 5 ust. 4. Brak któregośkolwiek ze wskazanych w § 5 ust. 4 elementów zgłoszenia nie może być podstawą do odmowy jego przyjęcia.
2. Osoba odpowiedzialna za przyjęcie zgłoszenia, po jego otrzymaniu, potwierdza jego odbiór niezwłocznie – nie później jednak niż w terminie 7 dni. Potwierdzenie odbioru zgłoszenia zawiera również informację o dalszym postępowaniu oraz przewidywanym terminie rozpatrzenia sprawy.
3. Zgłoszenie jest poddawane weryfikacji w sposób rzetelny, obiektywny i poufny, z zachowaniem zasad ochrony danych osobowych zarówno zgłaszającego, jak i osób objętych zgłoszeniem.
4. Każde zgłoszenie pisemne jest odnotowywane przez osobę przyjmującą zgłoszenie, w Rejestrze zgłoszeń o którym mowa w § 14.

## **§ 8.**

### **OCHRONA SYGNALISTY**

1. Sygnalista podlega ochronie wskazanej w przepisach prawa oraz w niniejszej Procedurze od chwili dokonania Zgłoszenia, pod warunkiem działania w dobrej wierze.

2. Obowiązany zapewnia Sygnaliście całkowitą poufność co do wszystkich informacji przekazanych w zgłoszeniu oraz ochronę przed działaniami o charakterze represyjnym lub wpływającymi na pogorszenie jego sytuacji prawnej lub faktycznej, lub polegającymi na kierowaniu gróźb, w szczególności działań negatywnie wpływających na jego warunki pracy lub zatrudnienia.
3. Niedopuszczalne jest podejmowanie działań odwetowych wobec Sygnalisty, Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia oraz Osoby powiązanej z Sygnalistą, z powodu dokonanego Zgłoszenia. Podjęcie takich działań wobec ww. osób skutkować może odpowiedzialnością karną na podstawie właściwych przepisów, a także zastosowaniem środków dyscyplinarnych, w tym rozwiązaniem umowy o pracę lub podjęciem innych działań prawnych.
4. Jeżeli Sygnalista świadczy lub ma świadczyć pracę wobec Obowiązanego na podstawie stosunku pracy, wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe, polegające w szczególności na:
  - a) odmowie nawiązania stosunku pracy,
  - b) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy,
  - c) nie zawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, nie zawarciu kolejnej umowy o pracę na czas określony lub nie zawarciu umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony – w przypadku, gdy sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa,
  - d) obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę,
  - e) wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu,
  - f) pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń,
  - g) przeniesieniu na niższe stanowisko pracy,
  - h) zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
  - i) przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków sygnalisty,
  - j) niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
  - k) negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy,
  - l) nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze,
  - m) przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu,
  - n) mobbingu,
  - o) dyskryminacji,
  - p) niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu,
  - q) wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,

- r) nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania,
  - s) działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego,
  - t) spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu;
  - u) wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia sygnalisty;
- za działania odwetowe z powodu dokonania Zgłoszenia uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka określonego w ust. 3.
5. Na Obowiązanych spoczywa ciężar dowodu, że podjęte działanie, o którym mowa w ust. 4, nie jest działaniem odwetowym.
  6. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, ust. 4 powyżej stosuje się odpowiednio, o ile charakter świadczonej pracy lub usług, lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza zastosowania wobec Sygnalisty takiego działania.
  7. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług, lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania działań odwetowych, obejmujących w szczególności:
    - a) wypowiedzenie umowy, której stroną jest Sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia,
    - b) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności koncesji, zezwolenia lub ulgi.
  8. Sygnalista, wobec którego dopuszczono się działań odwetowych, ma prawo do odszkodowania w wysokości nie niższej niż przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w poprzednim roku, ogłaszane do celów emerytalnych w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski" przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego lub prawo do zadośćuczynienia.
  9. Dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy odpowiedzialności Sygnalisty, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub odpowiedzialności za szkodę z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, ochrony danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, jeżeli miał on

uzasadnione podstawy by sądzić, że Zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia Naruszenia prawa zgodnie z Ustawą.

10. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego Zgłoszenia nieprawdziwych informacji przez Sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od Sygnalisty, który dokonał takiego Zgłoszenia.
11. Przepisy niniejszego paragrafu stosuje się odpowiednio do osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia, osoby powiązanej z Sygnalistą oraz osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej Sygnaliście lub z nim powiązanej, w szczególności stanowiącej własność Sygnalisty lub go zatrudniającej.
12. Nie można zrzec się praw określonych w niniejszym paragrafie ani przyjąć na siebie odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu dokonania Zgłoszenia lub ujawnienia publicznego. Nie dotyczy to przyjęcia odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu świadomego Zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji.
13. Ochrona Sygnalisty przed działaniami odwetowymi nie obejmuje sytuacji, gdy Grupa RE działa jako pracodawca lub zleceniodawca, a działania te nie wynikają z dokonanego Zgłoszenia, w szczególności nie oznacza ochrony przed wypowiedzeniem lub rozwiązaniem umowy w sytuacji, gdy Sygnalista dopuścił się naruszenia obowiązków pracowniczych lub postanowień umownych, lub z innych obiektywnie uzasadnionych powodów.

## **§ 9.**

### **OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH**

1. Dane osobowe Sygnalisty, osób wymienionych w treści zgłoszenia oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, podlegają ochronie zgodnie z regulacjami wewnętrznymi Spółki w zakresie ochrony danych osobowych, a także przepisami o ochronie danych osobowych, a w szczególności zgodnie z przepisami RODO.
2. Dane osobowe osoby dokonującej zgłoszenia oraz inne dane pozwalające na ustalenie jej tożsamości nie podlegają ujawnieniu, chyba że za jej wyraźną zgodą i z zastrzeżeniem przypadków wskazanych w Ustawie.
3. Obowiązany uniemożliwia dostęp do danych osobowych Sygnalisty, osób wymienionych w treści zgłoszenia oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, podmiotom do tego nieupoważnionym oraz zapewnia ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
4. Przepisu ust. 3 nie stosuje się w przypadku, gdy ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa w związku z postępowaniami wyjaśniającymi prowadzonymi przez organy publiczne lub postępowaniami przygotowawczymi lub sądowymi prowadzonymi przez sądy,

w tym w celu zagwarantowania prawa do obrony przysługującego osobie, której dotyczy zgłoszenie.

5. Obowiązany po otrzymaniu Zgłoszenia przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania Zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego zebrania są niezwłocznie usuwane. Usunięcie tych danych osobowych następuje w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.
6. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób, o których mowa w ust. 1, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie Obowiązanego. Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.
7. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych prowadzony jest z zachowaniem zasad poufności. Dane osobowe i pozostałe informacje dotyczące zgłoszeń wewnętrznych są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu innych postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
8. Obowiązany stosuje rozwiązania techniczne i organizacyjne zapewniające przechowywanie danych osobowych osoby dokonującej zgłoszenia oddzielnie od dokumentu lub innego nośnika informacji obejmujących zgłoszenie, włączając w to w odpowiednim przypadku, usunięcie z treści dokumentu lub innego nośnika informacji niezwłocznie po ich otrzymaniu wszystkich danych osobowych osoby dokonującej zgłoszenia.
9. Administratorem danych osobowych zgłaszającego, osób wskazanych w treści zgłoszenia oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie jest Respect Energy Holding S.A.
10. Respect Energy Holding S.A. jako administrator danych osobowych, jest odpowiedzialna za bezpieczeństwo przekazanych danych osobowych oraz przetwarzanie ich zgodnie z przepisami prawa.
11. Dane osobowe zgłaszającego, osób wskazanych w treści zgłoszenia i osoby, której zgłoszenie dotyczy są przetwarzane w celu:
  - a) przyjęcia i rozpatrzenia zgłoszenia, a także podjęcia ewentualnych działań następczych (art. 6 ust.1 lit. c) RODO),
  - b) dochodzenia lub obrony przed ewentualnymi roszczeniami związanymi ze zgłoszeniem lub podjęciem ewentualnych działań następczych lub też w związku z potrzebą wykazania określonych faktów mających w tym zakresie istotne znaczenie dla Respect Energy Holding S.A. (art. 6 ust. 1 lit. f) RODO).

12. Dane osobowe nie będą wykorzystywane dla podejmowania decyzji opartych wyłącznie na zautomatyzowanym przetwarzaniu danych osobowych, w tym profilowaniu w rozumieniu art. 22 RODO.
13. Każdej osobie przysługuje prawo złożenia wniosku o: dostęp do swoich danych osobowych (informację o przetwarzanych danych osobowych oraz kopię danych), sprostowanie swoich danych (gdy są one nieprawidłowe), przeniesienie swoich danych (w przypadkach określonych w RODO), usunięcie lub ograniczenie przetwarzania swoich danych osobowych – na zasadach określonych w RODO. Niezależnie od praw wymienionych wyżej każdej osobie w dowolnym momencie przysługuje prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania jej danych, jeśli podstawą prawną przetwarzania danych jest art. 6 ust. 1 lit. e) lub f) RODO. Spółka przestanie przetwarzać dane w celach objętych sprzeciwem, chyba że będzie w stanie wykazać, że w stosunku do tych danych istnieją dla Spółki ważne prawnie uzasadnione podstawy, które są nadrzędne wobec interesów, praw i wolności osoby, której dane dotyczą lub dane będą Spółce niezbędne do ewentualnego ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń. Każdej osobie przysługuje także prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, jeżeli uważa, że przetwarzanie jej danych osobowych narusza przepisy prawa.
14. Z zachowaniem wszelkich gwarancji bezpieczeństwa danych, dane osobowe mogą być przekazywane (oprócz osób upoważnionych przez Respect Energy Holding S.A. innym podmiotom, w tym: podmiotom uprawnionym do ich otrzymywania zgodnie z przepisami prawa, podmiotom przetwarzającym je w imieniu Respect Energy Holding S.A. (np. dostawcom usług technicznych i podmiotom świadczącym usługi doradcze).
15. W sprawach związanych z przetwarzaniem danych osobowych oraz z wykonywaniem praw przysługujących podmiotom danych zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych można się skontaktować pod adresem administratora danych osobowych, tj. Respect Energy Holding S.A. z siedzibą przy ulicy Bonifraterskiej 17, 00-203 Warszawa.

## **§ 10.**

### **ZASADY ZACHOWANIA POUFNOŚCI W PRZYPADKU UJAWNIEŃ TOŻSAMOŚCI OSÓB ZAANGAŻOWANYCH**

1. Wszelkie informacje na temat osoby zgłaszającej naruszenie oraz osoby, której zgłoszenie dotyczy, mają charakter poufny.
2. W przypadku ujawnienia tożsamości Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, lub gdy ich tożsamość jest możliwa do ustalenia, Obowiązany zapewnia środki dotyczące zachowania poufności. W szczególności Obowiązany zapewnia ochronę przed działaniami o charakterze dyskryminacyjnym lub odwetowym.

3. W przypadku zaistnienia działań niepożądanych osoba, którą spotkały takie działania, może powiadomić Oficera Compliance lub właściwego Członka Zarządu, o okolicznościach i rodzaju działań, jakie ją dotknęły. Po otrzymaniu takiego powiadomienia, niezwłocznie powinny zostać wdrożone działania, mające na celu minimalizację lub całkowite wyeliminowanie działań niepożądanych, dostosowane do zaistniałej sytuacji.

## **§ 11.**

### **POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE**

1. Postępowanie wyjaśniające prowadzi Komisja Wyjaśniająca [„Komisja”], powołana przez Obowiązanego na wniosek Osoby odpowiedzialnej. Czynności te może też wykonywać bezpośrednio Osoba odpowiedzialna.
2. Członkowie Komisji działają na podstawie upoważnień udzielonych przez Obowiązanego.
3. Komisja składa się z 3 do 5 osób. W jej skład wchodzi osoby posiadające odpowiednie kwalifikacje, wiedzę i doświadczenie w zakresie niezbędnym do wyjaśnienia danego zgłoszenia. Skład Komisji jest uzależniony od przedmiotu i zakresu Zgłoszenia.
4. Członkiem Komisji nie może być Sygnalista, osoba, której dotyczy Zgłoszenie, osoba będąca bezpośrednim podwładnym lub przełożonym zgłaszającego lub osoby, której dotyczy Zgłoszenie, osoba bliska w stosunku do osoby, której dotyczy Zgłoszenie, osoba wykonująca czynności lub załatwiająca sprawy, których prawidłowość będzie przedmiotem badania (może nim być osoba wykonująca czynności lub załatwiająca sprawy tego typu), osoba, której udział w postępowaniu wzbudzałby uzasadnione wątpliwości co do jej bezstronności z innych przyczyn. Ewentualne wyjątki od ww. zasady zatwierdza Osoba odpowiedzialna.
5. Członkowie Komisji przed rozpoczęciem czynności w ramach postępowania wyjaśniającego zobowiązani są do podpisania:
  - 1) oświadczenia o zapoznaniu z Procedurą,
  - 2) oświadczenia o zachowaniu poufności wszelkich danych i informacji uzyskanych w toku prowadzonego postępowania wyjaśniającego, chyba że są oni zobowiązani do zachowania tajemnicy informacji na podstawie obowiązujących przepisów prawa (np. adwokaci, radcowie prawni).
6. Komisja każdorazowo powoływana jest do rozpatrzenia konkretnego Zgłoszenia, co pozwala na bezstronną weryfikację Zgłoszenia oraz dobór odpowiednich specjalistów o kwalifikacjach i wiedzy niezbędnej do wyjaśnienia danego Zgłoszenia w sposób efektywny i kompleksowy.
  - 1) Komisja wyjaśniająca przeprowadza postępowanie wyjaśniające zgodnie z zasadami:

- a) poufności – wszystkie informacje, w tym dane osobowe sygnalisty i innych osób zaangażowanych, traktowane są jako poufne. Dostęp do informacji posiadają jedynie członkowie Komisji i są przetwarzane zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi,
  - b) bezstronności – postępowanie prowadzone jest w sposób niezależny i obiektywny. Członkowie Komisji powoływani są w taki sposób, aby nie zachodził konflikt interesów w związku z rozpatrywanym zgłoszeniem,
  - c) rzetelności – Komisja w swoich działaniach dąży do wszechstronnego i dokładnego wyjaśnienia wszystkich okoliczności sprawy, zebrania dostępnych dowodów oraz przeprowadzenia rozmów z osobami zaangażowanymi,
  - d) proporcjonalności – działania podejmowane w trakcie postępowania wyjaśniającego są adekwatne i proporcjonalne do charakteru i wagi zgłoszonego naruszenia. Środki i zasoby wykorzystywane podczas wyjaśnienia zgłoszenia są dostosowane do stopnia ryzyka i potencjalnych konsekwencji naruszeń,
  - e) dokumentacji – wszystkie etapy postępowania wyjaśniającego, w tym podjęte działania, zgromadzone dowody, przeprowadzone rozmowy oraz ustalenia i rekomendacje Komisji Wyjaśniającej, są starannie dokumentowane. Dokumentacja jest przechowywana z zachowaniem wszelkich środków bezpieczeństwa określonych w regulacjach wewnętrznych Spółki,
  - f) zgodności z prawem – postępowanie wyjaśniające prowadzone jest zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.
4. Skład Komisji może zostać zmieniony lub rozszerzony ad hoc, jeżeli okoliczności sprawy będą tego wymagały. Zmiana lub rozszerzenie składu może dotyczyć powołania innych osób, w szczególności niezależnych konsultantów lub zewnętrznych ekspertów, których wiedza, doświadczenie lub wsparcie merytoryczne będą niezbędne do dokonania prawidłowej oceny Zgłoszenia wewnętrznego.
5. Członkowie Komisji podlegają niezwłocznemu wyłączeniu w razie:
- 1) zaistnienia okoliczności mogących budzić uzasadnione wątpliwości co do obiektywności i bezstronności członka Komisji,
  - 2) stwierdzenia konfliktu interesów,
  - 3) złożenia wniosku przez członka Komisji, jeżeli w jego ocenie zaistnieją okoliczności mogące rzutować na jego bezstronność.
6. Wyłączenie członka Komisji podlega odnotowaniu w dokumentacji prowadzonego postępowania wyjaśniającego wraz z informacją, co do powodu jego wyłączenia.

7. Jeżeli wskutek wyłączenia członka Komisji nie jest możliwe ustanowienie minimalnego składu Komisji, Obowiązany powołuje inną osobę w miejsce wyłączonego członka Komisji.
8. Procedura przewiduje dwa tryby postępowania wyjaśniającego:
  - 1) w przypadku zgłoszeń anonimowych,
  - 2) w przypadku zgłoszeń nieposiadających cech anonimowości.
9. W przypadku zgłoszeń dotyczących członków zarządu Osoba odpowiedzialna informuje o zgłoszeniu przewodniczącego rady nadzorczej. Wówczas dalsze postępowanie toczy się w uzgodnieniu z przewodniczącym rady nadzorczej. Powyższy tryb nie zwalnia Osoby odpowiedzialnej z odpowiedzialności za ochronę danych osobowych w tym postępowaniu.
10. W przypadku uzasadnionych okoliczności np. braku możliwości przesłuchania wszystkich świadków w wyznaczonym terminie, Komisja może podjąć decyzję o przedłużeniu terminu na zakończenie postępowania. O podjęciu decyzji Komisja informuje Sygnalistę.

## § 12.

### **POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE W PRZYPADKU ZGŁOSZEŃ ANONIMOWYCH**

1. W trybie postępowania wyjaśniającego dotyczącego zgłoszeń anonimowych będą rozpatrywane jedynie Zgłoszenia w zakresie Naruszeń prawa.
2. Zgłoszenia anonimowe dotyczące innego Naruszenia prawa niż wskazane w ust. 1, rejestrowane są w **Rejestrze zgłoszeń bez konieczności przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego**. Decyzję w tym zakresie podejmuje Osoba odpowiedzialna.
3. Postępowanie wyjaśniające dotyczące zgłoszenia anonimowego przeprowadzane jest zgodnie z poniższymi zasadami:
  - 1) Osoba odpowiedzialna po otrzymaniu Zgłoszenia, dokonuje wstępnej oceny zgłoszenia.
  - 2) Osoba odpowiedzialna podejmuje decyzję czy zgłoszenie spełnia wymogi, niezbędne do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego w trybie dotyczącym zgłoszeń anonimowych, w szczególności wskazanych w ust. 1.
  - 3) Obowiązany na wniosek Osoby odpowiedzialnej, powołuje Komisję wyjaśniającą zgodnie z zasadami opisanymi w § 11.
  - 4) Komisja wyjaśniająca przeprowadza analizę Zgłoszenia zgodnie z zasadami wskazanymi w § 11 ust. 4 pkt 1.
  - 5) Komisja wyjaśniająca dokonuje wstępnej weryfikacji Zgłoszenia pod kątem tego, czy: dotyczy ono Naruszenia prawa, zawarte w nim informacje zostały pozyskane w kontekście pracy, wynikają z niego uzasadnione podstawy do

tego, by sądzić, że doszło do Naruszenia prawa oraz czy i jakie działania następne powinny zostać podjęte.

6) Po wstępnej weryfikacji Zgłoszenia, Komisja może:

a) Podjąć następne działania wyjaśniające, które mogą w szczególności obejmować:

- weryfikację zawartych w Zgłoszeniu informacji i zarzutów,
- kontakt z Sygnalistą, celem udzielenia dodatkowych informacji lub dostarczenia dodatkowych dowodów na potwierdzenie okoliczności będących przedmiotem Zgłoszenia,
- kontakt z osobami, które mogą mieć wiedzę dotyczącą Naruszenia prawa, celem udzielenia dodatkowych informacji,
- kontakt z osobą, której dotyczy zgłoszenie, celem udzielenia dodatkowych informacji,
- podjęcie dalszych działań wyjaśniających, w tym przeprowadzenie wewnętrznego postępowania wyjaśniającego oraz ocenę zgłoszonych zarzutów;

b) Podjąć dalsze działania następne, gdy ich niezwłoczne podjęcie jest konieczne z uwagi na treść Zgłoszenia lub wnioski wynikające z działań następnych, które mogą w szczególności obejmować: zastosowanie środków dyscyplinarnych, podjęcie działań prawnych (złożenie pozwu cywilnego, zawiadomienie o naruszeniu obowiązku regulacyjnego, zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa), inne działania naprawcze;

c) Zamknąć sprawę bez podejmowania dalszych działań, jeśli Zgłoszenie nie jest wiarygodne lub uzasadnione.

7) Działania Komisji powinny być dokumentowane.

8) Po zakończeniu postępowania wyjaśniającego, Komisja sporządza Raport („**Raport**”) zawierający w szczególności opis zgłoszonego Naruszenia prawa, wskazanie naruszonych przepisów (jeżeli dotyczy), opis przeprowadzonych czynności wyjaśniających, opis zebranych dowodów, liczbę przesłuchanych świadków i innych osób, wyniki postępowania, wnioski oraz rekomendację dalszych działań. W Raporcie nie wskazuje się danych osobowych Sygnalisty, świadków ani osoby, której Zgłoszenie dotyczy. Dane te zamieszcza się w załączniku do Raportu, przechowywanym w aktach postępowania wyjaśniającego, wyłącznie do wiadomości Komisji prowadzącej dane postępowanie.

9) Na podstawie Raportu sporządzonego przez Komisję, Obowiązany podejmuje decyzje dotyczące ewentualnych działań naprawczych, korygujących lub sankcji.

10) Działania naprawcze mogą w szczególności polegać na:

- a) wszczęciu postępowania dyscyplinarnego wobec osób, które dopuściły się Naruszenia prawa,
- b) aktualizacji istniejących procedur w celu uniknięcia nieprawidłowości w przyszłości,
- c) działaniach korygujących, edukacyjnych lub szkoleniowych,
- d) przeprowadzeniu lub zmianie częstotliwości audytów danego obszaru,
- e) wprowadzeniu zmian strukturalnych lub przesunięciach kompetencji,
- f) podjęciu odpowiednich środków prawnych, w tym działań procesowych,
- g) poinformowaniu właściwych służb/organów, w tym złożeniu do właściwego organu zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa,
- h) podjęciu dodatkowych działań w zakresie ochrony danych osobowych.

### **§ 13.**

#### **POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE**

#### **W PRZYPADKU ZGŁOSZEŃ NIEPOSIADAJĄCYCH CECH ANONIMOWOŚCI**

1. Postępowanie wyjaśniające dotyczące zgłoszenia nienoszącego cech anonimowości przeprowadzane jest zgodnie z poniższymi zasadami:

- 1) Osoba odpowiedzialna po otrzymaniu Zgłoszenia, dokonuje wstępnej oceny zgłoszenia.
- 2) Obowiązany na wniosek Osoby odpowiedzialnej powołuje Komisję wyjaśniającą zgodnie z zasadami opisanymi w § 11.
- 3) Komisja wyjaśniająca przeprowadza analizę Zgłoszenia zgodnie z zasadami wskazanymi w § 11 ust. 4 pkt 1.
- 4) Komisja wyjaśniająca dokonuje wstępnej weryfikacji Zgłoszenia pod kątem tego, czy: dotyczy ono Naruszenia prawa, zawarte w nim informacje zostały pozyskane w kontekście pracy, wynikają z niego uzasadnione podstawy do tego, by sądzić, że doszło do Naruszenia prawa oraz czy i jakie działania następne powinny zostać podjęte.
- 5) Po wstępnej weryfikacji Zgłoszenia, Komisja może:
  - a) Podjąć następne działania wyjaśniające, które mogą w szczególności obejmować:
    - weryfikację zawartych w Zgłoszeniu informacji i zarzutów,

- kontakt z Sygnalistą, celem udzielenia dodatkowych informacji lub dostarczenia dodatkowych dowodów na potwierdzenie okoliczności będących przedmiotem Zgłoszenia,
  - kontakt z osobami, które mogą mieć wiedzę dotyczącą Naruszenia prawa, celem udzielenia dodatkowych informacji,
  - kontakt z osobą, której dotyczy zgłoszenie, celem udzielenia dodatkowych informacji,
  - podjęcie dalszych działań wyjaśniających, w tym przeprowadzenie wewnętrznego postępowania wyjaśniającego oraz ocenę zgłoszonych zarzutów;
- b) Podjąć dalsze działania następcze, gdy ich niezwłoczne podjęcie jest konieczne z uwagi na treść Zgłoszenia lub wnioski wynikające z działań następczych, które mogą w szczególności obejmować: zastosowanie środków dyscyplinarnych, podjęcie działań prawnych (złożenie pozwu cywilnego, zawiadomienie o naruszeniu obowiązku regulacyjnego, zawiadomienie o podejrzeniu popełnienia przestępstwa), inne działania naprawcze;
- c) Zamknąć sprawę bez podejmowania dalszych działań, jeśli Zgłoszenie nie jest wiarygodne lub uzasadnione.
- 6) Działania Komisji powinny być dokumentowane.
- 7) Po zakończeniu postępowania wyjaśniającego, Komisja sporządza Raport („**Raport**”) zawierający w szczególności opis zgłoszonego Naruszenia prawa, wskazanie naruszonych przepisów (jeżeli dotyczy), opis przeprowadzonych czynności wyjaśniających, opis zebranych dowodów, liczbę przesłuchanych świadków i innych osób, wyniki postępowania, wnioski oraz rekomendację dalszych działań. W Raporcie nie wskazuje się danych osobowych Sygnalisty, świadków ani osoby, której Zgłoszenie dotyczy. Dane te zamieszcza się w załączniku do Raportu, przechowywanym w aktach postępowania wyjaśniającego, wyłącznie do wiadomości Komisji prowadzącej dane postępowanie.
- 8) Osoba odpowiedzialna informuje Sygnalistę o wyniku postępowania oraz podjętych działaniach. Sygnalista otrzymuje informację zwrotną z terminie nieprzekraczającym **3 miesięcy** od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego lub - w przypadku nieprzekazania potwierdzenia, o którym mowa w § 5 ust. 5 i § 7 ust. 2 w terminie **3 miesięcy** od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia wewnętrznego.

9) Na podstawie Raportu sporządzonego przez Komisję, Obowiązany podejmuje decyzje dotyczące ewentualnych działań naprawczych, korygujących lub sankcji.

10) Działania naprawcze mogą w szczególności polegać na:

- a) wszczęciu postępowania dyscyplinarnego wobec osób, które dopuściły się Naruszenia prawa,
- b) aktualizacji istniejących procedur w celu uniknięcia nieprawidłowości w przyszłości,
- c) działaniach korygujących, edukacyjnych lub szkoleniowych,
- d) przeprowadzeniu lub zmianie częstotliwości audytów danego obszaru,
- e) wprowadzeniu zmian strukturalnych lub przesunięciach kompetencji,
- f) podjęciu odpowiednich środków prawnych, w tym działań procesowych,
- g) poinformowaniu właściwych służb/organów, w tym złożeniu do właściwego organu zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa,
- h) podjęciu dodatkowych działań w zakresie ochrony danych osobowych.

#### **§ 14.**

##### **REJESTR ZGŁOSZEŃ**

1. Obowiązany prowadzi Rejestr Zgłoszeń, z podziałem na Zgłoszenia anonimowe oraz Zgłoszenia nieposiadające cech anonimowości.
2. Rejestr Zgłoszeń obejmuje:
  - 1) numer zgłoszenia,
  - 2) przedmiot naruszenia prawa,
  - 3) wykaz dokumentów dostarczonych przez Sygnalistę,
  - 4) dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób, o ile zostały wskazane,
  - 5) adres do kontaktu Sygnalisty, o ile został wskazany,
  - 6) datę dokonania zgłoszenia,
  - 7) informację o podjętych działaniach następnych,
  - 8) datę zakończenia sprawy.
3. Wpisów w Rejestrze Zgłoszeń dokonuje się w sposób rzetelny i odzwierciedlający faktyczny przebieg czynności podjętych w związku ze Zgłoszeniem.
4. Rejestr Zgłoszeń prowadzony jest w sposób zgodny z zasadami ochrony danych osobowych, gwarantujący zachowanie poufności, integralności i dostępności zawartych w nim informacji.
5. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w Rejestrze Zgłoszeń są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym

zakończono działania następne lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

6. Dostęp do Rejestru ma jedynie Osoba odpowiedzialna.

## **§ 15.**

### **INFORMACJA O TRYBIE ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH**

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
2. Zgłoszeniem zewnętrznym jest przekazanie informacji o naruszeniu prawa Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu (w tym w stosownych przypadkach – do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej) z pominięciem procedury przewidzianej w niniejszym Regulaminie, w szczególności gdy: w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w Regulaminie Pracodawca nie podejmie działań następnych lub nie przekaze informacji zwrotnej lub Sygnalista ma uzasadnione podstawy by sądzić, że naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub dokonanie Zgłoszenia wewnętrznego narazi go na działania odwetowe, lub w przypadku dokonania Zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa przez Pracodawcę z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zмовы między pracodawcą a sprawcą naruszenia prawa lub udziału pracodawcy w naruszeniu prawa.
3. Zgłoszenie dokonane do Rzecznika Praw Obywatelskich albo organu publicznego z pominięciem Zgłoszenia wewnętrznego nie skutkuje pozbawieniem Sygnalisty ochrony gwarantowanej przepisami ustawy o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa.
4. Zgłoszenia zewnętrzne mogą być anonimowe lub umożliwiające identyfikację zgłaszającego.
5. Administratorem danych podanych w zgłoszeniu zewnętrznym jest Rzecznik Praw Obywatelskich oraz organ publiczny, przyjmujący zgłoszenie zewnętrzne.
6. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia zewnętrznego oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem są przechowywane przez Rzecznika Praw Obywatelskich przez okres 12 miesięcy po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano zgłoszenie zewnętrzne do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następnych.
7. Zgłoszenie zewnętrzne może być dokonane ustnie lub pisemnie w postaci papierowej lub elektronicznej.
8. Zgłoszenie ustne może być dokonane telefonicznie za pomocą nagrywanej infolinii bądź na wniosek zgłaszającego – podczas bezpośredniego spotkania

zorganizowanego w siedzibie organu przyjmującego zgłoszenie w wyznaczonym terminie, nie dłuższym niż 7 dni, liczonych od dnia złożenia wniosku.

9. Rzecznik Praw Obywatelskich lub organ publiczny przyjmujący zgłoszenie zewnętrzne potwierdza jego przyjęcie Sygnaliście na adres do kontaktu niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania zgłoszenia, pod warunkiem, że Sygnalista podał adres do kontaktu.
10. Rzecznik Praw Obywatelskich lub organ publiczny podejmuje działania następcze przez weryfikację zgłoszenia zewnętrznego i ocenę prawdziwości zarzutów zawartych w tym zgłoszeniu bądź przekazuje zgłoszenie zewnętrzne do innego organu publicznego właściwego w zakresie naruszenia zawartego w zgłoszeniu zewnętrznym.
11. Organ publiczny właściwy do podjęcia działań następczych na żądanie Sygnalisty wydaje nie później niż w terminie miesiąca od dnia otrzymania żądania zaświadczenie, w którym potwierdza, że Sygnalista podlega ochronie.
12. Rzecznik Praw Obywatelskich lub organ publiczny może zwrócić się do Sygnalisty o wyjaśnienia lub dodatkowe informacje w zakresie przekazanych informacji, jakie mogą być w jego posiadaniu, wykorzystując adres do kontaktu. Jeżeli Sygnalista sprzeciwia się przesyłaniu żądanych wyjaśnień lub dodatkowych informacji lub przestanie takich żądań może zagrozić ochronie tożsamości tej osoby, organ publiczny odstępuje od żądania wyjaśnień lub dodatkowych informacji.
13. Organ publiczny przekazuje Sygnaliście informację zwrotną w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia, a w szczególnie uzasadnionych przypadkach – w terminie 6 miesięcy od tego dnia.
14. Informacja zwrotna jest przekazywana na adres do kontaktu, a w przypadku zgłoszeń zewnętrznych składanych w formie dokumentu elektronicznego – za pośrednictwem systemu teleinformatycznego.

## **§ 16.**

### **POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

1. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Procedurą stosuje się przepisy prawa, w szczególności przepisy Ustawy o ochronie sygnalistów.
2. Wszelkie pytania związane z niniejszą Procedurą i jej stosowaniem można kierować na adres: [compliance@respect.energy](mailto:compliance@respect.energy).
3. Procedura będzie poddawana systematycznym przeglądom. W razie potrzeby będą opracowywane projekty zmian/aktualizacji Procedury.
4. Grupa RE prowadzić będzie regularne szkolenia, w ramach których omawiana będzie niniejsza Procedura.
5. Osobie ubiegającej się o pracę w Grupie RE na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, informacja o Procedurze jest

przekazywana wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.

6. Potwierdzenie zapoznania się z niniejszą Procedurą odbywa się poprzez złożenie oświadczenia w formie pisemnej lub elektronicznej.
7. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników w sposób przyjęty u Pracodawcy.

| Tytuł regulacji           | Procedura zgłaszania nieprawidłowości i ochrony sygnalistów |  |
|---------------------------|-------------------------------------------------------------|--|
| Data wprowadzenia         | —                                                           |  |
| Wersja                    |                                                             |  |
| Data aktualizacji         |                                                             |  |
| Data ostatniego przeglądu |                                                             |  |
| Spółka/Spółki:            | Grupa RE                                                    |  |
| Właściciel:               | Biuro Compliance                                            |  |

