



Regulamin zgłaszania (podejrzeń) nieprawidłowości

Regulamin zgłaszania (podejrzeń) nieprawidłowości

Niniejszy regulamin określa, w jaki sposób sygnaliści mogą zgłaszać (podejrzenia) nieprawidłowości. Cosun zachęca sygnalistów, którzy mają uzasadnione podejrzenia, że w Cosun dochodzi do nieprawidłowości, do zgłaszania takich nieprawidłowości. Pozwoli to Cosun zadbać o zapobieganie takim nieprawidłowościom lub zastosować środki w celu ich wyeliminowania. Wprowadzając ten regulamin, Cosun pragnie wyraźnie zakomunikować sygnalistom, że nie będą oni traktowani niesprawiedliwie ani nie zostaną przeciwko nim zastosowane żadne środki, jeżeli zgłoszą (podejrzenie) nieprawidłowości w dobrej wierze. Sygnaliści mogą – w razie konieczności anonimowo – zgłosić (podejrzenie) nieprawidłowości w Cosun poprzez Cosun SpeakUp. Chociaż do Cosun SpeakUp dostęp mają także sygnaliści będący równocześnie pracownikami, są oni, jeżeli jest to możliwe i pożądane, zasadniczo zachęceni do dokonywania zgłoszeń do swojego przełożonego lub przełożonego na kolejnym, wyższym szczeblu.

1. Definicje pojęć

W niniejszym regulaminie stosuje się następujące pojęcia:

'doradca' osoba, na której z tytułu sprawowanej przez nią funkcji spoczywa obowiązek dochowania tajemnicy i z którą sygnalista (zdefiniowany poniżej) może w zaufaniu skonsultować się w zakresie podejrzeń występowania nieprawidłowości.

Pojęcie doradcy obejmuje w każdym przypadku osobę do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości (zob. załączniki I i II), doradcę z działu doradczego holenderskiego Urzędu ds. Sygnalistów (Huis voor Klokkenluiders), adwokata i lekarza medycyny pracy.

'Cosun' Cosun oraz wszystkie przedsiębiorstwa, w których Cosun sprawuje bezpośrednią lub pośrednią kontrolę.

'pracownicy' osoby, które na mocy umowy o pracę wykonują prace dla Cosun lub też osoby, które w inny sposób, w ramach stosunku podległości, wykonują prace dla Cosun za wynagrodzeniem (na przykład w charakterze pracowników tymczasowych lub opłacanych stażystów).

'sygnaliści' osoby fizyczne, które w związku z wykonywaną pracą podejrzewają występowanie nieprawidłowości w Cosun. Związek z wykonywaną pracą dotyczy przyszłych, obecnych lub przeszłych czynności powiązanych z pracą w sektorze publicznym lub prywatnym, na skutek których, niezależnie od rodzaju prac, osoby te mogą uzyskać informacje na temat nieprawidłowości w Cosun i w ramach których mogą na przykład ponieść szkodę, jak opisana w art. 17d holenderskiej ustawy o ochronie sygnalistów (Wet bescherming klokkenluiders), w razie zgłoszenia przez nie tego rodzaju informacji. Do takich osób fizycznych zaliczają się zarówno pracownicy (zob. wyżej), jak również osoby niebędące pracownikami, lecz które wykonują lub wykonywały w inny sposób czynności związane z pracą, jak np. osoby samozatrudnione, nieopłacani stażyści i wolontariusze, kandydaci, byli pracownicy, dostawcy (osoby, za które ponoszą oni odpowiedzialność), wykonawcy, podwykonawcy i udziałowcy oraz osoby w organach kierowniczych, jak na przykład członkowie zarządu czy rady komisarzy.

'nieprawidłowości' oznaczają nieprawidłowości dotyczące:

- a. naruszenia lub zagrożenia naruszeniem prawa unijnego (jak określone poniżej); lub
- b. czynności bądź niedopełnienia obowiązków, w przypadku których zagrożony jest interes społeczny w razie:
 1. naruszenia lub zagrożenia naruszeniem przepisu prawnego bądź zasad wewnętrznych obejmujących określony obowiązek, które zostały ustanowione przez pracodawcę na podstawie przepisu prawnego; bądź też
 2. zagrożenia dla zdrowia publicznego, dla bezpieczeństwa osób, zagrożenia skażeniem środowiska lub zagrożenia dla prawidłowego funkcjonowania służby publicznej bądź przedsiębiorstwa na skutek niewłaściwego sposobu postępowania lub niedopełnienia obowiązków.

Interes społeczny jest zagrożony zawsze tam, gdzie czynność lub niedopełnienie obowiązku dotyka nie tylko interesu osobistego i występuje wzorzec lub charakter strukturalny, lub też czynność bądź niedopełnienie obowiązków są poważne albo ich zakres jest duży.

Do nieprawidłowości zalicza się również naruszenie Zasad Cosun oraz innych obowiązujących w Cosun zasad (postępowania).

'naruszenie prawa unijnego' to czynność lub niedopełnienie obowiązku, które:

- a. jest bezprawne i dotyczy aktów prawnych Unii oraz dziedzin objętych zakresem przedmiotowym, które podlegają pod określony w art. 2 Dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 (PbEU 2019, L305) istotny obszar zastosowania; lub
- b. podważa cel lub zastosowanie zasad zawartych w aktach Unii i dziedzinach objętych zakresem przedmiotowym, które podlegają pod istotny obszar zastosowania, określony w art. 2 wyżej wymienionej Dyrektywy.

2. Konsultacja w pierwszej kolejności?

- 2.1.** Cosun ma świadomość, że dokonanie właściwego zgłoszenia może być dosyć skomplikowane. Dlatego też sygnalista, osoba go wspierająca oraz powiązana osoba trzecia (jak opisano poniżej) mają możliwość skonsultowania się z doradcą w sprawie (podejrzenia) wystąpienia nieprawidłowości w Cosun. Cosun zapewnia wyżej wymienionym osobom możliwość skonsultowania się z osobą do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości jako doradcą. Oprócz tego istnieje także możliwość na przykład zasięgnięcia porady w dziale doradczym holenderskiego Urzędu ds. Sygnalistów (Huis voor Klokkeluiders).

Do „powiązanych osób trzecich” zalicza się:

- a. osobę powiązaną z sygnalistą, która może ponieść szkodę ze strony Cosun lub osoby bądź organizacji, z którą sygnalista jest w inny sposób powiązany w związku z wykonywaną pracą; oraz
- b. osobę prawną należącą do sygnalisty, dla której sygnalista pracuje lub z którą jest on w inny sposób powiązany w związku z wykonywaną pracą.

3. Do kogo mogą zgłaszać się sygnaliści?

3.1. Zgłoszenie przez pracownika:

Zasadniczo (podejrzenia) nieprawidłowości pracownicy winni zgłaszać przełożonemu lub przełożonemu na kolejnym, wyższym szczeblu (zob. załącznik II). Jeżeli pracownik z dowolnej przyczyny nie chce lub nie może zgłosić takiej osobie (podejrzenia) nieprawidłowości, może on zwrócić się do osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości (zob. załącznik I).

Jak określono poniżej, pracownicy mogą w każdym przypadku zgłosić (podejrzenie) nieprawidłowości pisemnie, ustnie przez telefon lub za pośrednictwem Cosun SpeakUp (telefon, strona internetowa lub aplikacja). Pracownik może zdecydować się również na zawniaskowanie o dokonanie zgłoszenia na miejscu. W razie potrzeby osoba do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości lub inny doradca może udzielić w tym zakresie dalszych informacji.

3.2. Zgłoszenie przez (wszystkich) sygnalistów:

W przypadku (wszystkich) sygnalistów obowiązuje zasada, że mogą oni skorzystać z Cosun SpeakUp.

3.3. Zgłoszenia przekazywane za pośrednictwem Cosun SpeakUp są przesyłane do osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości. Osoba do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości jest powoływana przez Zarząd, po zasięgnięciu opinii Dyrekcji, Rady Nadzorczej i Centralnej Rady Zakładowej.

3.4. Jeżeli zgłoszenie odnosi się do osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości, sygnalista może zwrócić się do przewodniczącego Zarządu Cosun.

4. Jak działa Cosun SpeakUp?

4.1. Podejrzewane nieprawidłowości mogą być zgłaszane za pośrednictwem Cosun Speak, telefonicznie, przez stronę internetową lub aplikację i działa to w następujący sposób:

- sygnalista może zadzwonić pod darmowy numer telefonu lub wejść w usługę internetową Cosun SpeakUp bądź w aplikację i użyć kodu dostępu (zob. załącznik I);
 - sygnalista nagrywa/wpisuje wiadomość i otrzymuje unikatowy numer zgłoszenia, który musi zachować;
 - nagrane zgłoszenie zostaje spisane przez SpeakUp, w razie potrzeby przetłumaczone i wysłane do osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości (nikt z Cosun nie usłyszy zatem głosu sygnalisty);
 - osoba do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości dba o to, by w ciągu siedmiu dni od dokonania zgłoszenia w usłudze internetowej Cosun SpeakUp lub w aplikacji pojawiła się odpowiedź, opatrzona unikatowym numerem zgłoszenia. Jeżeli sygnalista oddzwoni lub zaloguje się do usługi internetowej Cosun SpeakUp lub aplikacji, zostanie poproszony o wpisanie unikatowego numeru zgłoszenia;
 - o sygnalista odsłuchuje/czyta pozostawioną wiadomość i może, jeżeli chce, znów zostawić wiadomość od siebie;
 - o ten cykl może być powtarzany tak długo, jak jest to pożądane.
- Procedurę wykorzystania Cosun SpeakUp przedstawiono również w załączniku II.

4.2. Ważne jest, by sygnalista przekazał w swoim zgłoszeniu jak najwięcej informacji na temat nieprawidłowości, w tym powód jego przekazania i informacje uzupełniające. Za pośrednictwem usługi internetowej Cosun SpeakUp oraz aplikacji można również przesłać dokumenty.

5. Co dzieje się ze zgłoszeniem?

Zgłoszenie przez pracownika u przełożonego lub przełożonego na kolejnym, wyższym szczeblu

- 5.1.** Zasadniczo przełożony lub przełożony na kolejnym, wyższym szczeblu bada sprawę i podejmuje w razie potrzeby odpowiednie środki w celu zapobieżenia lub wyeliminowania zgłoszonej nieprawidłowości. W zależności od charakteru nieprawidłowości może między innymi zostać podjęta decyzja o przeprowadzeniu wewnętrznego lub zewnętrznego dochodzenia bądź też o przekazaniu sprawy policji lub organom wymiaru sprawiedliwości. Pracownik jest w miarę możliwości informowany na piśmie o postępach w sprawie oraz o środkach, jakie zostały lub zostaną podjęte.

- 5.2.** Przełożony lub przełożony na kolejnym wyższym szczeblu informuje osobę do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości o zgłoszeniu i krokach do podjęcia.

Zgłoszenie osobie do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości

- 5.3.** Jeżeli osoba do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości otrzyma takie zgłoszenie, poinformuje ona o nim przewodniczącego Zarządu. W razie konieczności przewodniczący Zarządu zadecyduje o powołaniu grupy roboczej, która rozpatrzy zgłoszenie i zbada je. Grupa robocza na podstawie pierwszej oceny zdecyduje, czy oraz w jaki sposób zgłoszenie zostanie zbadane. Ponadto grupa robocza w razie potrzeby udzieli przewodniczącemu Zarządu lub wskazanemu przez niego menadżerowi porad dotyczących odpowiednich środków w celu zapobieżenia lub wyeliminowania przedmiotowej nieprawidłowości. W zależności od charakteru nieprawidłowości może zostać między innymi podjęta decyzja o dochodzeniu wewnętrznym lub zewnętrznym bądź też o skierowaniu sprawy do policji/organów wymiaru sprawiedliwości.

- 5.4.** Sygnalista powinien otrzymać w ciągu siedmiu dni od dokonania zgłoszenia odpowiedź od osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości. Po upływie maksymalnie trzech miesięcy od przesłania potwierdzenia otrzymania zgłoszenia sygnalista otrzymuje informację o wydanej ocenie oraz o ewentualnych działaniach następczych.
- 5.5.** Jeżeli zgłoszenie dokonane u osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości dotyczy przewodniczącego Zarządu, wówczas funkcję przewodniczącego Zarządu, określoną powyżej w art. 5.3 niniejszego regulaminu, sprawuje przewodniczący Rady Nadzorczej.

6. Kiedy i gdzie dokonać zgłoszenia zewnętrznego?

- 6.1.** Cosun zachęca sygnalistów do dokonywania zgłoszeń wewnętrznych, jak opisano powyżej, w przypadku podejrzeń co do występowania nieprawidłowości. Mogą jednakże mieć miejsce okoliczności, w przypadku których sygnalista może lub musi dokonać zgłoszenia zewnętrznego.
- 6.2.** W przypadku zgłoszenia zewnętrznego, które dotyczy naruszenia prawa unijnego, sygnaliści mogą zwracać się do instytucji wskazanych w rozdziale 1a holenderskiej ustawy o ochronie sygnalistów.
Na stronach internetowych tych instytucji znajdują się informacje na temat procedur zgłaszania, porady oraz wsparcie, jakie można otrzymać, a także warunki, na jakich sygnalista otrzymuje ochronę w przypadku dokonania zgłoszenia.
- 6.3.** W przypadku zgłoszenia zewnętrznego, które dotyczy podejrzenia nieprawidłowości, sygnaliści mogą zwracać się do właściwych władz lub organu administracyjnego, służby bądź instytucji, która w oparciu o zadanie lub uprawnienie, przypisane jej na mocy prawa, przeprowadzi dochodzenie w sprawie podejrzenia nieprawidłowości.
Sygnalista musi zostać w takim przypadku poinformowany, jak określono w rozdziale 1b. Wet bescherming klokkenluiders.
- 6.4.** Nie ma obowiązku zgłaszania podejrzenia w pierwszej kolejności wewnętrznie w Cosun, jednakże jest to rozwiązanie preferowane i sygnalista jest zachęcany, na podstawie holenderskiej ustawy o ochronie sygnalistów, by w miarę możliwości wybierać tę drogę.

7. Ochrona prawna

- 7.1.** Zgłoszenie podejrzeń nieprawidłowości, dokonane przez sygnalistę w dobrej wierze, zgodnie z postanowieniami niniejszego regulaminu nie będzie w żaden sposób wiązało się z negatywnymi skutkami dla pozycji pracownika. Taki zakaz wywierania negatywnego wpływu obowiązuje również w odniesieniu do powiązanych osób trzecich (zob. 2.1). Cosun nie wyraża zgody na jakiegokolwiek niesprawiedliwe traktowanie sygnalisty oraz powiązanych osób trzecich i chroni te strony przed tego rodzaju zachowaniami.
- 7.2.** Zgłoszenia będą przetwarzane z zachowaniem możliwie jak największej poufności. Wszystkie osoby zaangażowane w proces rozpatrywania zgłoszenia (w tym członkowie grupy roboczej) są zobowiązane do zachowania tajemnicy.
- 7.3.** Cosun nie ujawnia danych na temat tożsamości sygnalisty oraz osoby, której przypisywana jest nieprawidłowość lub osoby, z którą ta osoba jest powiązana ani informacji, jakie mogłyby prowadzić do ich ujawnienia czy informacji dotyczących tajemnic służbowych bez zgody tych osób.
W przypadku prowadzenia dochodzenia przez władze lub wszczęcia procedury sądowej może się jednak zdarzyć, że konieczne będzie złożenie oświadczenia, podanie nazwiska sygnalisty lub też sygnalista zostanie poproszony o przedstawienie materiałów dowodowych. W takich sytuacjach, o ile jest to dopuszczalne z mocy prawa, sygnalista zostanie najpierw poinformowany, że jego tożsamość ma zostać ujawniona.

7.4 Dane zgromadzone w ramach niniejszych regulacji mogą być uznawane za dane osobowe w rozumieniu ogólnego rozporządzenia o ochronie danych oraz innych właściwych przepisów prawnych lub regulacji.

W oparciu o ogólne rozporządzenie o ochronie danych sygnalista ma także, pod pewnymi warunkami, prawo do wglądu, wniesienia sprzeciwu, skorygowania lub usunięcia swoich danych osobowych. Wnioski w tym zakresie sygnaliści mogą kierować do osoby do kontaktu ds. zgłaszania nieprawidłowości. Pracownicy mogą kierować tego rodzaju prośby również do swoich przełożonych lub przełożonych na kolejnym, wyższym szczeblu.

Jeżeli względem jakiejś osoby zostanie wszczęte pełne dochodzenie, Cosun ma obowiązek poinformować tę osobę o tym fakcie, w terminie określonym w przepisach krajowych.

Osoba zaangażowana nie zostanie poinformowana, jeżeli występuje ryzyko zniszczenia dowodu lub utrudniania dochodzenia.

8. Zgłoszenia anonimowe

- 8.1.** Cosun chce w miarę możliwości unikać zgłoszeń anonimowych, gdyż mogą one utrudniać badanie nieprawidłowości. Jeśli jednak sygnalista uważa, że nie ma innej możliwości niż dokonanie zgłoszenia anonimowego, zgłoszenie to będzie w miarę możliwości rozpatrywane zgodnie z opisaną powyżej procedurą (zob. załącznik II).
- 8.2.** Ponieważ Cosun SpeakUp daje możliwość dokonania anonimowego zgłoszenia, zaś w przypadku zgłoszenia konieczne jest komunikowanie się z sygnalistą, Cosun zastrzega sobie prawo do nierozpatrywania wszelkich innych form anonimowych zgłoszeń, takich jak anonimowe listy czy e-maile.

9. Fałszywe oskarżenia

- 9.1.** Cosun zachęca sygnalistów, którzy działają w dobrej wierze i mają uzasadnione podejrzenia co do występowania nieprawidłowości w Cosun, do ich zgłaszania. Jeżeli po zbadaniu nie będzie można potwierdzić podejrzeń lub też okażą się one bezzasadne, nie zostaną podjęte żadne kroki wobec sygnalisty, który dokonał takiego zgłoszenia w dobrej wierze.
- 9.2.** Zbadanie nieprawidłowości wymaga nakładów czasu i pieniędzy oraz może być szkodliwe dla osób, których dotyczy. Jeżeli okaże się, że oskarżenia wynikają ze złej woli, Cosun może zastosować środki dyscyplinarne względem sygnalisty, który wniósł takie oskarżenia w złej wierze.

10. Okres przechowywania

- 10.1.** Jeżeli zgłoszenie okaże się bezzasadne, dochodzenie zostanie wstrzymane, a dane osobowe zostaną niezwłocznie usunięte.
- 10.2.** Dane będą przechowywane przez maksymalnie dwa miesiące od ukończenia raportu, chyba że wobec osoby, której zgłoszenie dotyczyło lub wobec sygnalisty, jeżeli działał on w złej wierze, zostaną zastosowane środki dyscyplinarne lub podjęte innego rodzaju kroki.

11. Wejście w życie Regulacji

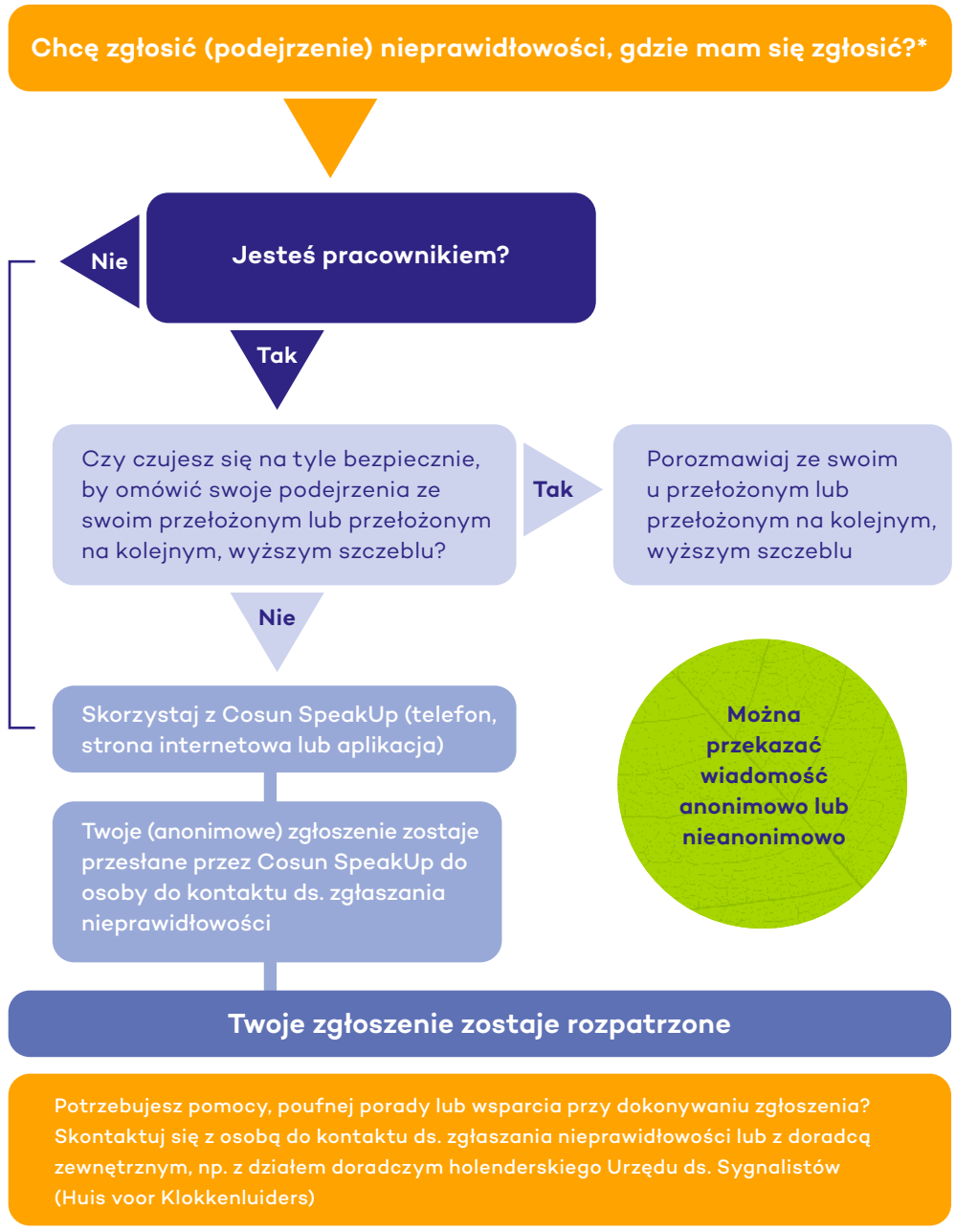
- 11.1.** Niniejszy regulamin wchodzi w życie z dniem 1.11.2023 i zastępuje wersję Regulaminu zgłaszania (podejrzeń) nieprawidłowości z 1 września 2019 r.
- 11.2.** Niniejszy Regulamin został zaakceptowany przez Centralną Radę Zakładową.

Załącznik I



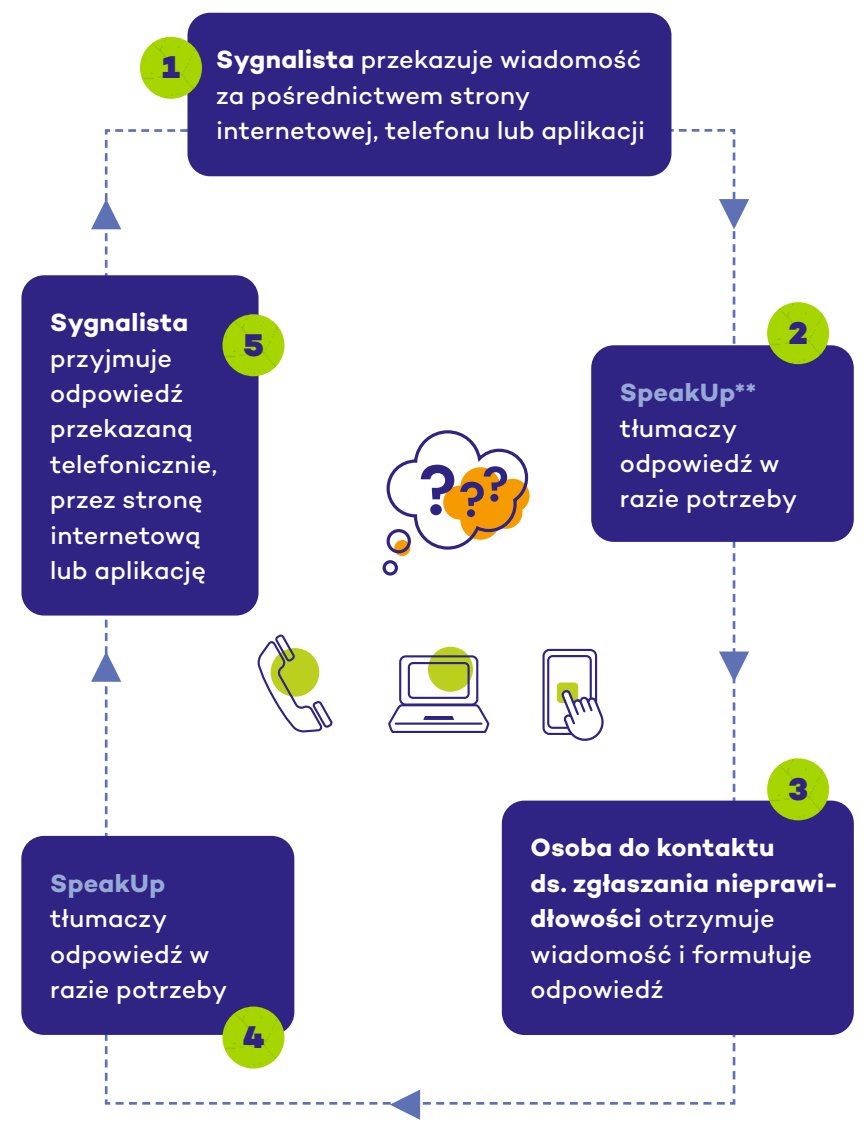
Zeskanuj kod QR i skorzystaj z Cosun Speakup za pośrednictwem telefonu, strony internetowej lub aplikacji.

Kod dostępu to: 107473
www.cosun.com/speakup



*Zgłoszenia zewnętrzne: zob. art. 6 Regulaminu zgłaszania (podejrzeń) nieprawidłowości

Cosun SpeakUp



**SpeakUp to zewnętrzna, niezależna firma.



