

Procedura zgłaszania nieprawidłowości, naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

§ 1

Cel Procedury

1. Celem Procedury jest określenie zasad :
   1) zgłaszania nieprawidłowości w ramach zgłoszeń wewnętrznych i zewnętrznych dokonywanych przez Sygnalistów zgodnie z przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 2o24 roku o ochronie sygnalistów.
   2) dokonywania zgłoszeń przez osoby trzecie, nie będące Sygnalistami.
2. Procedura ma na celu wprowadzenie przejrzystych zasad ujawniania przypadków nieprawidłowości lub naruszeń prawa, podejmowania stosownych działań naprawczych w związku z zaistniałymi nieprawidłowościami lub naruszeniami oraz ochronę osób zgłaszających nieprawidłowości lub naruszenia.

§ 2

Definicje

Ilekroć w Procedurze jest mowa o:

1. **Działaniu następczym -** należy przez to rozumieć działanie podjęte przez Spółkę w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem Zgłoszenia, w szczególności przez zamknięcie procedury realizowanej w ramach wewnętrznej procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych;
2. **Działaniu odwetowym -** należy przez to rozumieć 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;
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 Spółce, w sytuacji gdy Sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy ze Spółką, pracuje lub pracował w Spółce, lub w sytuacji gdy Sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt ze Spółką w Kontekście związanym z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
4. **Informacji o nieprawidłowościach –** należy przez to rozumieć informację o jakimkolwiek rodzaju zachowania, działania lub zaniechania, który może mieć

wpływ na straty wizerunkowe, finansowe lub może skutkować jakąkolwiek odpowiedzialnością prawną Spółki, bądź podmiotów z nią powiązanych;

5. **Informacji zwrotnej -** należy przez to rozumieć przekazaną Sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
6. **Komisja do spraw zgłoszeń** - należy przez to rozumieć Komisję do spraw nieprawidłowości, o której mowa w § 10 Procedury.
7. **Compliance Officer** - należy przez to rozumieć Compliance Officera, o którym mowa w § 8 Procedury.
8. **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 Spółce lub na rzecz Spółki, lub pełnienia służby w Spółce, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
9. **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 o sygnalistach;
10. **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 lub Ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;
11. **Osobie pomagającej w dokonaniu zgłoszenia -** należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która pomaga Sygnaliście w Zgłoszeniu lub Ujawnieniu publicznym w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
12. **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 (Dz. U. z 2024);
13. **Procedurze** - należy przez to rozumieć niniejszą procedurę;
14. **Spółce -** należy przez to rozumieć Wirtualna Polska Media S.A.;
15. **Sygnaliście** – osobę dokonującą Zgłoszenia, o której mowa w § 5 Procedury;
16. **Ujawnieniu publicznym -** należy przez to rozumieć podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
17. **Ustawie o sygnalistach -** należy przez to rozumieć ustawę z dnia 14 czerwca 2o24 roku o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024.928 z dnia 2024.06.24);
18. **Zgłoszeniu -** należy przez to rozumieć każde pisemne Zgłoszenie wewnętrzne lub Zgłoszenie zewnętrzne, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w Procedurze;

19. **Zgłoszeniu wewnętrznym –** należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Spółce informacji o naruszeniu prawa w kontekście związanym z pracą zgodnie z pkt 7 ;
20. **Zgłoszeniu od osoby trzeciej –** należy przez to rozumieć każde zgłoszenie zawierające Informacje o nieprawidłowościach dokonane przez osobę trzecią nie będącą Sygnalista.
21. **Zgłoszeniu zewnętrznym -** należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.

§ 3

Zakres przedmiotowy Procedury

Procedurę stosuje się do zgłoszeń zawierających Informacje o naruszeniu prawa , tj. Zgłoszeń wewnętrznych i zewnętrznych, które rozpatrywane są zgodnie z przepisami ustawy o ochronie sygnalistów. Postanowienia Procedury stosuje się odpowiednio do Zgłoszeń zewnętrznych zastrzeżeniem wyłączeń określonych w Procedurze.

§ 4

Przedmiot Zgłoszenia

1. Przedmiotem Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia zewnętrznego mogą być Informacje o naruszeniu prawa dotyczące:
   1) korupcji;
   2) zamówień publicznych;
   3) usług, produktów i rynków finansowych;
   4) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
   5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
   6) bezpieczeństwa transportu;
   7) ochrony środowiska;
   8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
   9) bezpieczeństwa żywności i pasz;
   10) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
   11) zdrowia publicznego;
   12) ochrony konsumentów;
   13) ochrony prywatności i danych osobowych;
   14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
   15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;

16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela - występujące w stosunkach jednostki
z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt 1-16;
18) obowiązujących w Spółce regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych, które zostały ustanowione przez Spółkę na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego i pozostają z nimi zgodne w tym w szczególności w ramach obowiązującego w spółce Kodeksu Zgłoszeń Sygnalistów oraz w zakresie prawa pracy,
19) innych kwestii nie mieszczących się w wyżej wymienionych punktach, mogących narazić Spółkę, jej interesariuszy, bądź klientów na straty wizerunkowe, finansowe lub inny rodzaj odpowiedzialności w tym odpowiedzialności prawnej lub nieprawidłowości mogące prowadzić do popełnienia czynu zabronionego,

2. Przedmiotem Zgłoszenia od osoby trzeciej mogą być wszelkie Informacje o nieprawidłowościach związanych z działalnością Spółki, w szczególności informacje o jakimkolwiek rodzaju zachowania, działania lub zaniechania, które może mieć wpływ na straty wizerunkowe, finansowe lub może skutkować jakąkolwiek odpowiedzialnością prawną Spółki, bądź podmiotów z nią powiązanych.
3. W przypadku gdy Zgłoszenie dotyczy spraw objętych zakresem „Zasad przeciwdziałania i zapobiegania zachowaniom niepożądanym w Wirtualna Polska Media SA. Procedura postępowania w razie wystąpienia zachowań niepożądanych" („Zasady"), Zgłoszenie zostanie przekazane do rozpatrzenia zgodnie z tymi Zasadami.

§ 5

Zakres podmiotowy Procedury

1. Sygnalistą jest:
   1) osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie Informację o naruszeniu prawa **uzyskaną w Kontekście związanym z pracą**, w tym:
      a) pracownik;
      b) pracownik tymczasowy;
      c) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
      d) przedsiębiorca;
      e) prokurent
      f) akcjonariusz (wspólnik);
      g) członek organu;
      h) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy;
      i) stażysta;

j) wolontariusz;
k) praktykant;

2. Procedura stosuje się także do osoby fizycznej, o której mowa w ust. 1 powyżej, 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 Spółce lub na rzecz Spółki, lub już po ich ustaniu.

§ 6

Ochrona Sygnalistów

1. Sygnalista podlega ochronie określonej w Procedurze od chwili dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego, 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.
2. Ochronie przewidzianej w Procedurze nie podlega Sygnalista, który świadomie dokonuje Zgłoszenia wewnętrznego, wiedząc, że do naruszenia nie doszło (zła wiara).
3. Ochrona, o której mowa w niniejszym paragrafie nie dotyczy Zgłoszeń od osób trzecich.

§ 7

Dane osobowe

1. Spółka przyjmuje Zgłoszenia wewnętrzne na dwa sposoby, tj. poprzez:
   1) Zgłoszenie imienne – zapewniające możliwość identyfikacji Zgłaszającego oraz przekazania mu Informacji zwrotnej,
   2) Zgłoszenie anonimowe – zapewniające brak możliwości identyfikacji Zgłaszającego,
2. Dane osobowe Sygnalisty lub osoby trzeciej dokonującej zgłoszenie, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą Sygnalisty lub osoby trzeciej. Za osoby upoważnione uznaje się Compliance Officera oraz członków Komisji do spraw zgłoszeń, a także inne osoby, które zostaną upoważnione przez Spółkę do zapoznania się z danymi osobowymi Sygnalisty lub osoby trzeciej, jeżeli będzie to wymagane przepisami prawa lub niezbędne w celu podjęcia Działań następczych. Niniejszego ustępu nie stosuje się w przypadku, gdy ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z powszechnie obowiązujących 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 wewnętrzne lub Zgłoszenie osoby trzeciej.

3. Spółka po otrzymaniu Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej lub podjęcia ewentualnego Działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej, 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.
4. Przepisu art. 14 ust. 2 lit. f rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE L 119 z 04.05.2016, str. 1, z późn. zm. [2]), zwanego dalej "rozporządzeniem 2016/679", nie stosuje się, chyba że Sygnalista lub osoba trzecia nie spełnia warunków wskazanych w art. 6 albo wyraził wyraźną zgodę na ujawnienie swojej tożsamości.
5. Przepisu art. 15 ust. 1 lit. g rozporządzenia 2016/679 w zakresie przekazania informacji o źródle pozyskania danych osobowych nie stosuje się, chyba że Sygnalista lub osoba trzecia nie spełnia warunków wskazanych w art. 6 albo wyraził wyraźną zgodę na takie przekazanie.
6. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej lub podjęciem Działań następczych oraz dokumenty związane z tym Zgłoszeniem wewnętrznym lub Zgłoszeniem od osoby trzeciej są przechowywane przez Spółkę przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi Działaniami następczymi.
7. W przypadku, o którym mowa w ust. 6, Spółka usuwa dane osobowe oraz niszczy dokumenty związane ze Zgłoszeniem wewnętrznym lub Zgłoszenia od osoby trzeciej po upływie okresu przechowywania.
8. Spółka gwarantuje, że przyjmowanie Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osoby trzeciej oraz związane z przyjmowaniem zgłoszeń przetwarzanie danych osobowych uniemożliwiają nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych Zgłoszeniem wewnętrznym oraz zapewniają ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, osoby trzeciej dokonującej zgłoszenie, osoby, której dotyczy Zgłoszenie wewnętrzne lub Zgłoszenie od osoby trzeciej, oraz osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu wewnętrznym lub Zgłoszeniu od osoby trzeciej. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
9. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń wewnętrznych i Zgłoszeń od osoby trzeciej, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób, o których mowa w ust. 8, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie Spółki. Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osoby trzeciej oraz

podejmowania Działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.

10. Klauzule informacyjne dotyczące przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Procedury stanowią załącznik do Procedury.

§ 8

Zakaz podejmowania działań odwetowych wobec Sygnalistów

1. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich Działań odwetowych.
2. Jeżeli praca była, jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy, wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe, polegające w szczególności na:
    1) odmowie nawiązania stosunku pracy;
    2) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy;
    3) 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;
    4) obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę;
    5) wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu;
    6) pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń;
    7) przeniesieniu na niższe stanowisko pracy;
    8) zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych;
    9) przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków sygnalisty;
    10) niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy;
    11) negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy;
    12) nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze;
    13) przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu;
    14) mobbingu;
    15) dyskryminacji;
    16) niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu;
    17) wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;

18) nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania;
19) działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
20) spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu;
21) wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia sygnalisty.

3. Za działania odwetowe z powodu dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka określonego w ust. 2 powyżej.
4. 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, ust. 2 i 3 stosuje się odpowiednio, o ile charakter świadczonej pracy lub usług lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza zastosowania wobec Sygnalisty takiego działania.
5. 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 dokonanie Zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania działań odwetowych, obejmujących w szczególności:

   1) 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;

   2) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia

6. Postanowienia niniejszego paragrafu stosuje się odpowiednio do osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia oraz osoby powiązanej z Sygnalistą.
7. Postanowienia niniejszego paragrafu stosuje się odpowiednio do osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej Sygnaliście lub z nim powiązanej, w szczególności stanowiącej własność Sygnalisty lub go zatrudniającej.

§ 9

Tryb dokonywania Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osób trzecich

1. Zgłoszenia wewnętrzne oraz Zgłoszenia od osób trzecich można dokonać:
   1) pocztą elektroniczną na adres: compliance@grupawp.pl;

2) on-line za pomocą formularza zgłoszeń opublikowanego w serwisie intranetowym oraz na stronie internetowej Spółki https://holding.wp.pl/ – od momentu kiedy Spółka udostępni tę formę dokonywania i przyjmowania Zgłoszeń;
3) listownie, tj. pocztą lub kurierem na adres siedziby Spółki, z dopiskiem: "Do rąk własnych Compliance Officera";
4) w postaci papierowej, osobiście Compliance Officerowi;

2. Spółka potwierdzi Sygnaliście przyjęcie Zgłoszenia wewnętrznego w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
3. Spółka potwierdzi przyjęcie Zgłoszenia od osoby trzeciej, chyba że osoba trzecia nie podała adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.

§ 10

Treść Zgłoszenia wewnętrznego oraz Zgłoszenia od osoby trzeciej

1. W celu rzetelnej weryfikacji Zgłoszenia wewnętrznego oraz Zgłoszenia od osoby trzeciej oraz skutecznego podjęcia działania następczego Zgłoszenie wewnętrzne oraz Zgłoszenie od osoby trzecie powinno zawierać co najmniej:
   1) opis nieprawidłowości, której dotyczy Zgłoszenie wewnętrzne lub Zgłoszenie osoby trzeciej;
   2) datę wystąpienia nieprawidłowości (o ile jest Sygnalista lub osoba trzecia jest w stanie podać datę lub datę przybliżoną);
   3) dane osoby, które dopuściły się nieprawidłowości (o ile Sygnalista lub osoba trzecia posiada wiedzę o takiej osobie);
   4) wszelkie inne informacje znane Sygnaliście lub osobie trzeciej, które mogą przyczynić się do wyjaśnienia sprawy, której dotyczy Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej i podjęcia Działań następczych;
   5) dowody potwierdzające okoliczności zawarte w Zgłoszeniu wewnętrznym i Zgłoszeniu od osoba trzeciej, którymi dysponuje Sygnalista lub osoba trzecia, takie jak dokumenty, świadkowie;
   6) imię i nazwisko Sygnalisty lub osoba trzeciej, jego adres korespondencyjny lub adres poczty elektronicznej, stanowisko i miejsce pracy („adres do kontaktu") – w przypadku gdy Zgłoszenie wewnętrzne lub Zgłoszenie od osoby trzeciej nie jest anonimowe;
2. Zgłoszenia wewnętrzne lub Zgłoszenie od osoby trzeciej złożone w sposób anonimowe będą rozpatrywane przez Spółkę, jednakże w takim przypadku Spółka nie będzie wykonywać czynności, które wymagają wiedzy o osobie Sygnalisty lub osoby trzeciej.
3. Zgłoszenia wewnętrzne lub Zgłoszenia od osoby trzeciej, które nie zawierają adresu do kontaktu, będą rozpatrywane przez Spółkę, jednakże w takim wypadku Spółka

nie będzie wykonywać czynności, które wymagają podania adresu do kontaktu przez Sygnalistę lub osobę trzecią (takich jak: potwierdzenie Sygnaliście lub osobie trzeciej przyjęcia Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej, przekazanie Sygnaliście lub osobie trzeciej informacji zwrotnej).

4. Zgłoszenia wewnętrzne lub Zgłoszenia od osoby trzeciej dokonane anonimowo, zawierające informacje w sposób oczywisty niewiarygodne bądź o niedającej się zweryfikować treści, nie będą rozpatrywane. Decyzję w tym zakresie podejmuje Compliance Officer, z zastrzeżeniem § 11 ust. 2 Procedury.

§ 11

Rozpatrywanie Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osoby trzeciej

1. Zgłoszenia wewnętrzne i Zgłoszenia od osoby trzeciej przyjmuje Compliance Officer, powołany przez Zarząd Spółki. Compliance Officer dokonuje wstępnej weryfikacji Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej polegającej na ustaleniu, czy Zgłoszenie wewnętrzne lub Zgłoszenie od osoby trzeciej spełnia warunki określone w Procedurze. W razie konieczności uzupełnienia lub wyjaśnienia zawartych w Zgłoszeniu wewnętrznym lublub Zgłoszeniu od osoby trzeciej informacji Compliance Officer kontaktuje się z Sygnalistą lub osobą trzecią, o ile jest to możliwe.
2. W przypadku, gdy:
   1) Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej dotyczy lub istnieje podejrzenie, że może dotyczyć Compliance Officera - Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej przyjmuje Komisja do spraw zgłoszeń, która wykona czynności przypisane Compliance Officerowi w ramach Procedury;
   2) Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej dotyczy lub istnieje podejrzenie, że może dotyczyć członka Komisji do spraw Zgłoszeń - ten członek Komisji do spraw Zgłoszeń jest wyłączony z rozpatrywania Zgłoszenia wewnętrznego i Zgłoszenia od osoby trzeciej;
   3) Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej dotyczy lub istnieje podejrzenie, że może dotyczyć Członka Zarządu spółki Wirtualna Polska Holding SA – Zgłoszenie wewnętrzne
      i Zgłoszenie od osoby trzeciej zostaje przekazane do Członka Rady Nadzorczej spółki Wirtualna Polska Holding SA wskazanego w tym celu przez Radę Nadzorczą spółki Wirtualna Polska Holding SA , z którym Compliance Officer ustala dalszy tryb postępowania.
3. Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej jest przekazywane do wiadomości Członka Zarządu do spraw Finansowych spółki Wirtualna Polska Holding SA.

4. Compliance Officer może upoważnić członka Komisji do spraw zgłoszeń Sygnalistów do wykonywania w jego imieniu czynności określonych w Procedurze, z zastrzeżeniem ust. 2 powyżej.
5. W skład Komisji do spraw zgłoszeń wchodzi co najmniej 3 członków, powołanych i odwoływanych przez Zarząd Spółki spośród osób, które wykazują się wiedzą ekspercką, doświadczeniem i bezstronnością.
6. W przypadku gdy Zgłoszenie wewnętrze i Zgłoszenie od osoby trzeciej spełnia warunki, o których mowa Procedurze, Compliance Officer (lub odpowiednio osoba wskazana w ustępie 4 powyżej) przekazuje Zgłoszenie Komisji wraz z jego rekomendacją rozpatrzenia sprawy oraz uzasadnieniem, z zastrzeżeniem § 10 ust. 4 oraz § 11 ust.. 4 powyżej.
7. Komisja do spraw zgłoszeń:
    1) rozpatruje Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenia od osoby trzeciej;
    2) rekomenduje podjęcie Działań następczych (lub brak konieczności podjęcia Działań następczych), mających na celu zaprzestanie naruszeń i usunięcie ich skutków, w zakresie w jakim Zgłoszenie wewnętrzne i Zgłoszenie od osoby trzeciej okaże się uzasadnione;
    3) monitoruje realizację Działań następczych
8. Komisja do spraw zgłoszeń może odstąpić od rozpatrzenia Zgłoszenia wewnętrznego i Zgłoszenia od osoby trzeciej będącego przedmiotem wcześniejszego zgłoszenia przez tego samego lub innego Sygnalistę lub osobę trzecią, jeśli nie zawarto istotnych nowych informacji na temat naruszeń w porównaniu z wcześniejszym Zgłoszeniem wewnętrznym lub Zgłoszeniem od osoby trzeciej. Komisja do spraw zgłoszeń informuje Sygnalistę lub osobę trzecią o pozostawieniu Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej bez rozpoznania, podając przyczyny.
9. Po wyjaśnieniu całokształtu okoliczności zawartych w Zgłoszeniu wewnętrznym i Zgłoszeniu od osoby trzeciej Komisja do spraw zgłoszeń podejmuje decyzję co do zasadności Zgłoszenia wewnętrznego i Zgłoszenia od osoby trzeciej oraz wydaje zalecenia co do podjęcia ewentualnych działań następczych.
10. Maksymalny termin na przekazanie Sygnaliście lub osobie trzeciej Informacji zwrotnej nie może przekroczyć 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej lub - w przypadku nieprzekazania potwierdzenia - 3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej, chyba że Sygnalista lub osoba trzecia nie podała adresu do kontaktu, na który należy przekazać Informację zwrotną.
11. W przypadku Sygnalistów osoby wskazane w niniejszym paragrafie mają obowiązek podejmowania Działań następczych z zachowaniem należytej staranności.
12. W przypadku Zgłoszeń wewnętrznych, gdy:
    1) naruszeniu prawa można skutecznie zaradzić w ramach struktury organizacyjnej Spółki - Komisja do spraw zgłoszeń podejmuje określone w zaleceniach Działania naprawcze,

2) naruszeniu prawa nie można skutecznie zaradzić w ramach struktury organizacyjnej Spółki - Komisja do spraw zgłoszeń zawiadamia organy ścigania lub wszczyna inne postępowanie określone przepisami prawa,

13. Gdy zajdzie taka potrzeba, Komisja do spraw zgłoszeń może wezwać każdą osobę wykonującą pracę na rzecz Spółki lub współpracującą ze Spółką, 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 lub Zgłoszenia od osoby trzeciej.
14. Komisja do spraw zgłoszeń może także zwrócić się o pomoc lub opinię do przedstawicieli innych komórek organizacyjnych Spółki, w tym Rzecznika Etyki WP, lub podmiotu świadczącego usługi profesjonalne, o ile wiedza i doświadczenie takich osób są niezbędne do wyjaśnienia wszystkich okoliczności naruszenia zawartego w Zgłoszeniu wewnętrznym lub Zgłoszeniu od osoby trzeciej.

§ 12

Rejestr Zgłoszeń wewnętrznych i Zgłoszeń od osoby trzeciej

1. Spółka:
   1) prowadzi rejestr Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osoby trzeciej (przy czym rejestr może być prowadzony z użyciem narzędzi dostarczanych przez zewnętrzny podmiot, z którym Spółka współpracuje);
   2) jest administratorem danych osobowych zgromadzonych w rejestrze Zgłoszeń wewnętrznych i Zgłoszeń od osoby trzeciej.
2. Wpisu do rejestru Zgłoszeń wewnętrznych dokonuje się na podstawie Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia osoby trzeciej.
3. Rejestr Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osoby trzeciej obejmuje:
   1) numer Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej
   2) przedmiot naruszenia prawa;
   3) dane osobowe Sygnalisty lub osoby trzeciej oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
   4) adres do kontaktu Sygnalisty lub osoby trzeciej;
   5) datę dokonania Zgłoszenia wewnętrznego lub Zgłoszenia od osoby trzeciej; informację o podjętych Działaniach następczych jeśli dotyczy;
   6) datę zakończenia sprawy.
4. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w rejestrze Zgłoszeń wewnętrznych oraz Zgłoszeń od osoby trzeciej są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

§ 13

Zgłoszenie zewnętrzne

1. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia wewnętrznego do Spółki.
2. W przypadku gdy naruszeniu prawa można jednak skutecznie zaradzić w ramach Spółki, zachęca się do dokonania Zgłoszenia wewnętrznego.
3. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny oraz - w stosownych przypadkach – przez instytucje, organy lub jednostki organizacyjne Unii Europejskiej.
4. Informacje dotyczące dokonywania Zgłoszenia zewnętrznego do Rzecznika Praw Obywatelskich znajdują się na stronie Rzecznika Praw Obywatelskich - https://bip.brpo.gov.pl/pl/kategoria-tematyczna/sygnalisci

§ 14

Postanowienia końcowe

1. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania Procedury do wiadomości osób wykonujących pracę w sposób przyjęty w Spółce.
2. W sprawach nieuregulowanych Procedurą zastosowanie mają przepisy prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności Ustawy o ochronie sygnalistów.

Załącznik.

1. Klauzule informacyjne dotyczące przetwarzania danych osobowych w związku z realizacją Procedury.