

## Regulamin Zgłoszeń Wewnętrznych (dalej Regulamin)

w Isolution Sp. z o.o.

### § 1.

#### Cel regulaminu

Celem niniejszego Regulaminu jest określenie, w szczególności:

- naruszeń prawa podlegających zgłoszeniu,
- osób uprawnionych do dokonania zgłoszenia wewnętrznego,
- zasad przyjmowania i procedowania dokonanych zgłoszeń wewnętrznych, w tym działań następczych,
- roli, zakresu zadań i obowiązków uczestników,
- zasad zachowania poufności danych osobowych,
- ochrony uprawnionych osób przed działaniami odwetowymi,
- odpowiedzialności osób dokonujących oraz rozpatrujących zgłoszenia.

Zasady zawarte w niniejszym Regulaminie nie naruszają ani nie ograniczają obowiązku dokonania zawiadomienia właściwych organów państwowych (zgodnie z ich kompetencjami), zwłaszcza w przypadku uzasadnionego podejrzenia popełnienia przestępstwa.

### § 2.

#### Słownik pojęć

Ilekroć w niniejszym dokumencie jest mowa o:

- **Spółce** – należy przez to rozumieć Isolution sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie (NIP: 5321754449);
- **ustawie o ochronie sygnalistów** (dalej: **Ustawa**) należy przez to rozumieć ustawę z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. 2024 poz. 928);
- **Sygnaliście** – należy przez to rozumieć osobę, dokonującą zgłoszenia naruszenia prawa oraz korzystającą z ochrony prawnej w rozumieniu Ustawy. Nie jest sygnalistą w rozumieniu niniejszego Regulaminu, osoba dokonująca zgłoszenia w okolicznościach opisanych w §5 poniżej;
- **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 (tj. Dz. U. z 2024 r. poz. 17);

- **osobie pomagającej w dokonaniu zgłoszenia** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która pomaga Sygnaliście w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym, której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
- **osobie, której dotyczy zgłoszenie** – oznacza osobę fizyczną lub prawną, która jest wskazana w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia lub z którą osoba ta jest powiązana.;
- **działaniu następczym** – należy przez to rozumieć działanie podjęte przez Spółkę lub organ publiczny w celu oceny prawdziwości zarzutów zawartych w Zgłoszeniu oraz, w stosownych przypadkach, w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w tym przez dochodzenie wewnętrzne, postępowanie wyjaśniające, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń;
- **działaniu odwetowym** – należy przez to rozumieć bezpośrednio lub pośrednio 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;
- **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;
- **informacji zwrotnej** – należy przez to rozumieć przekazaną Sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
- **zgłoszeniu wewnętrznym (dalej: Zgłoszenie)** – należy przez to rozumieć zgłoszenie poprzez wypełnienie formularza za pośrednictwem bezpiecznego kanału zgłoszeń (aplikacja Esignaller);
- **osobie zgłaszającej (dalej: Zgłaszający)** – należy przez to rozumieć osobę/użytkownika aplikacji Esignaller, korzystającą z formularza zgłoszeń wewnętrznych.

### § 3.

#### Przedmiot zgłoszenia

Naruszeniem prawa jest działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:

- korupcji,
- zamówień publicznych,

- usług, produktów i rynków finansowych,
- przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
- ochrony środowiska,
- bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
- ochrony prywatności i danych osobowych,
- interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,
- rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
- konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w/w podpunktach.

#### **§ 4.**

##### **Osoby uprawnione do dokonania zgłoszeń**

Osobą uprawnioną do dokonania zgłoszenia wewnętrznego jest:

- pracownik lub były pracownik,
- osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej (obecnie lub przeszłości),
- osoba ubiegająca się o zatrudnienie w Spółce, która w procesie rekrutacji lub negocjacji warunków zatrudnienia uzyskała informację o naruszeniu prawa,
- wykonawca, podwykonawca lub dostawca świadczący usługi dla Spółki lub ich pracownicy,
- wspólnik Spółki,
- stażystka lub praktykant.

Przepisy niniejszego Regulaminu stosuje się odpowiednio również względem osoby pomagającej zgłaszającemu w dokonaniu zgłoszenia wewnętrznego oraz osobie powiązanej z Sygnalistą .

#### **§ 5.**

##### **Okoliczności wyłączające ochronę osoby zgłaszającej**

1. Przepisów niniejszego Regulaminu nie stosuje się, jeżeli:
  - zgłoszenie wewnętrzne nie zostało dokonane w kontekście naruszenia prawa przez Spółkę lub osoba zgłaszająca nie działała w dobrej wierze,
  - informacja o naruszeniu prawa nie dotyczy interesu publicznego lub szerszego grona,

- informacja o naruszeniu prawa dotyczy wyłącznie indywidualnych korzyści osoby zgłaszającej lub jej praw,
- zgłoszenie wewnątrz zostało dokonane przez sprawcę naruszenia prawa, którego motywacją jest osiągnięcie (poprzez dokonanie zgłoszenia wewnętrznego) korzystnych dla siebie skutków prawnych (ochrony).

2. Spółka nie akceptuje zgłoszeń anonimowych.

## **§ 6.**

### **Podmioty (osoby) upoważnione do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych i działań następczych**

1. Osobami upoważnionymi przez Spółkę do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych są:

- Członkowie zarządu Spółki,
- Office Manager,
- Risk&Compliance Manager.

2. Osobami lub podmiotami uprawnionymi do podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia i dalszą komunikację z osobą zgłaszającą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie informacji zwrotnej są:

- Osoby wymienione w pkt. 1 powyżej (działające na podstawie udzielonego pełnomocnictwa),
- Kancelaria radcy prawnego działająca na podstawie zawartej ze Spółką umowy o outsourcing usług prawnych.

3. W związku z realizowanymi zadaniami w ww. zakresie upoważnione osoby są zobowiązane do traktowania wszystkich zgłoszeń z należytą powagą i starannością w sposób poufny, a przy ich rozpatrywaniu koniecznością kierowania się zasadą bezstronności i obiektywizmu.

## **§ 7.**

### **Dokonywanie zgłoszeń wewnętrznych oraz zasady ich przyjmowania**

1. Zgłoszenie wewnętrzne jest dokonywane przez:

- Bezpieczny kanał dokonywania zgłoszeń online dostępny pod linkiem: <https://app.esignaller.pl/breach/report/BD1E6DA11BBB5C224AD5>  
Instrukcja obsługi aplikacji dostępna jest z poziomu elektronicznego formularza zgłoszeń.

Jeżeli osoba zgłaszająca nie może z przyczyn obiektywnych dokonać Zgłoszenia drogą elektroniczną należy nawiązać kontakt bezpośredni ze Spółką (numer tel. Sekretariat: + 48 22 112 14 07) w celu ustalenia dalszych kroków i możliwości zgłoszenia w innych sposób.

2. Zgłoszenie wewnętrzne powinno zawierać:

- dane osobowe Zgłaszającego oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób,
- adres do kontaktu osoby zgłaszającej,
- przedmiot naruszenia prawa – możliwie jak najdokładniejszy opis sytuacji, pozwalający na poprawną ocenę Zgłoszenia.

3. Zgłaszający może dołączyć do zgłoszenia wewnętrznego dowody na poparcie opisywanego naruszenia prawa oraz wykaz świadków.

## **§ 8.**

### **Rejestracja zgłoszeń**

Rejestr zgłoszeń wewnętrznych obejmuje:

- numer zgłoszenia (nadany automatycznie w aplikacji Esignaller),
- przedmiot naruszenia prawa,
- dane osobowe Zgłaszającego/Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób,
- adres poczty elektronicznej Zgłaszającego/Sygnalisty,
- datę dokonania Zgłoszenia,
- informację o działaniach następczych podjętych przez osoby upoważnione,
- datę zakończenia sprawy.

## **§ 9.**

### **Rozpatrywanie Zgłoszeń**

1. Po otrzymaniu zgłoszenia wewnętrznego, osoba upoważniona do przyjmowania Zgłoszeń dokonuje wstępnej oceny (weryfikacja formalna i merytoryczna), w terminie 7 dni od otrzymania Zgłoszenia, oraz potwierdza przyjęcie Zgłoszenia wraz z informacją czy Zgłoszenie podlega rozpoznaniu, oraz czy Zgłaszający będzie korzystał z ochrony należącej Sygnaliście.
2. Osoba upoważniona do przyjmowania Zgłoszeń może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego, jeżeli:

- Zgłoszenie nie zawiera informacji niezbędnych do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego i niemożliwe jest ich uzyskanie,
  - Zgłoszenie odnosi się do zdarzeń, które w rzeczywistości nie mogły zaistnieć,
  - Zgłoszenie dotyczy działań lub zaniechań, które nie stanowią naruszenia prawa.
3. Przekazania Zgłaszającemu informacji zwrotnej (w tym informacje o planowanych lub podjętych działaniach następczych) Spółka dokonuje w terminie 3 miesięcy od daty przyjęcia Zgłoszenia lub w terminie 3 miesięcy od daty potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia, jeśli potwierdzenie miało miejsce.
  4. Jeżeli zachodzi konieczność uzyskania dodatkowych informacji związanych z otrzymanym zgłoszeniem wewnętrznym upoważniona osoba może skontaktować się ze Zgłaszającym, na każdym etapie sprawy.

#### **§ 10.**

##### **Działania następcze**

1. Jeżeli na podstawie Zgłoszenia (i/lub informacji uzupełniających) osoba upoważniona podjęła decyzję o przeprowadzeniu procedury wewnętrznej (wyjaśniającej), zostanie ustalone dodatkowo:
  - jakimi środkami dowodowymi należy ustalić okoliczności przedstawione w Zgłoszeniu,
  - w jaki sposób będą ustalane w/w okoliczności,
  - w jaki sposób będą chronione dowody,
  - jakie zostaną podjęte działania w celu ochrony danych osobowych zarówno Sygnalisty jak i osoby, której dotyczy naruszenie oraz innych osób wskazanych w Zgłoszeniu,
  - w jaki sposób zostaną zabezpieczone dowody.
2. W ramach procedury wewnętrznej (wyjaśniającej) osoby bądź podmioty upoważnione mogą kontaktować się z innymi osobami posiadających wiedzę odnośnie badanych okoliczności i gromadzić inne, dodatkowe dowody.
3. W toku procedury wewnętrznej (wyjaśniającej) zapewnia się ochronę poufności tożsamości Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie a także osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu.

#### **§ 11.**

##### **Zakaz działań odwetowych**

1. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań. Dotyczy to także osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia oraz osoby powiązanej z Sygnalistą.
2. Zakazane działania odwetowe mogą polegać w szczególności na:
  - odmowie nawiązania stosunku pracy,
  - wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy,
  - 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;
  - obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę,
  - wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu,
  - pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń,
  - przeniesieniu na niższe stanowisko pracy,
  - zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
  - przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty,
  - niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
  - negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy,
  - nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze,
  - przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu,
  - mobbingu,
  - dyskryminacji,
  - niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu,
  - wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,
  - nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania,
  - działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego,
  - spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu,

- wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.

### **§ 13.**

#### **Prawo do zgłoszenia zewnętrznego**

1. Zgłoszenie może w każdym przypadku nastąpić również do organu publicznego lub organu centralnego z pominięciem procedury przewidzianej w Regulaminie, w szczególności, gdy:
  - Spółka nie podejmie działań następczych lub nie przekaze zgłaszającemu informacji zwrotnej w obowiązującym terminie 7 dni,
  - Zgłaszający ma uzasadnione podstawy sądzić, że naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody lub dokonanie zgłoszenia wewnętrznego narazi Zgłaszającego na działania odwetowe,
  - w przypadku zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa przez Spółkę z uwagi na okoliczności sprawy np. istnieje możliwość zniszczenia lub ukrycia dowodów,
  - istnieje możliwość zмовy między Spółką a sprawcą naruszenia prawa.
2. Zgłoszenie dokonane do organu publicznego lub organu centralnego z pominięciem procedury określonej w niniejszym Regulaminie nie skutkuje pozbawieniem Zgłaszającego ochrony ustawowej.

### **§ 14.**

#### **Ochrona danych, zasady zachowania poufności tożsamości**

1. Dane osobowe Zgłaszającego oraz osoby, której zgłoszenie wewnętrzne dotyczy podlegają ochronie prawnej zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych.
2. Administratorem danych osobowych osób wskazanych w pkt. 1 powyżej jest Isolution sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie( adres e-mail: rodo@isolution.pl, (dalej: Administrator).
3. Dane osobowe mogą być przetwarzane w następujących celach:
  - prowadzenia wewnętrznego postępowania wyjaśniającego,
  - postępowania dowodowego,
  - prowadzenia rejestru zgłoszeń i elektronicznej korespondencji ze Zgłaszającym oraz udzielania odpowiedzi,
  - czynności związanych z przekazywaniem korespondencji do organów właściwych.



4. Podstawą prawną przetwarzania danych osobowych jest art. 6 ust. 1 lit. c RODO i art. 6 ust. 1 lit. f RODO.
5. Dane osobowe będą przetwarzane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
6. Odbiorcami danych osobowych będą podmioty, którym Administrator ma obowiązek przekazać dane na podstawie przepisów prawa oraz podmiotom, którym administrator powierzył przetwarzanie danych, tzn. dostawcy aplikacji służącej do zgłaszania naruszeń (aplikacja Esignaller) oraz upoważnionym kancelariom prawnym.
7. Administrator nie przekazuje danych osobowych poza Europejski Obszar Gospodarczy (EOG). W przypadku konieczności przekazania danych osobowych poza EOG, każdorazowo będzie wiązało się z wdrożeniem przez Administratora rozwiązań w celu ochrony Twoich praw i wolności. Przekazanie nastąpi w oparciu o zabezpieczenia dopuszczalne na gruncie RODO to jest:
  - do kraju, dla którego Komisja Europejska wydała decyzję o adekwatnym stopniu zabezpieczeń w obszarze ochrony danych osobowych (art. 45 ust. 1 RODO), lub
  - przy zastosowaniu standardowych klauzul umownych, o których mowa w art. 46 ust. 2 lit. c RODO)
8. W związku z przetwarzaniem danych osobowych osób wymienionych w pkt. 1 przysługują im następujące prawa:
  - żądania dostępu do swoich danych osobowych, a także ich sprostowania (poprawiania);
  - żądania usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, a także sprzeciwu na przetwarzanie, przy czym przysługuje ono jedynie w sytuacji, jeżeli dalsze przetwarzanie nie jest niezbędne do wywiązania się przez Administratora z obowiązku prawnego i nie występują inne nadrzędne prawne podstawy przetwarzania,
  - wniesienia skargi na realizowane przez Administratora przetwarzanie danych osobowych do Prezesa UODO (uodo.gov.pl)
9. Podanie danych jest dobrowolne, jednakże niezbędne do przyjęcia i rozpatrzenia Zgłoszenia (Spółka nie akceptuje zgłoszeń anonimowych).
10. W związku z przetwarzaniem danych osobowych nie będzie dochodziło do zautomatyzowanego podejmowania decyzji, w tym profilowania.

## **§ 15**

### **Postanowienia końcowe**

1. Regulamin wchodzi w życie z dniem 25.09.2024 r. i obowiązuje na czas nieokreślony.

2. Przepisy niniejszego Regulaminu podlegają przeglądowi nie rzadziej niż raz na dwa lata.