

PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH

w KATOWICKIEJ SPECJALNEJ STREFIE EKONOMICZNEJ SPÓŁCE
AKCYJNEJ

z siedzibą w Katowicach

Spis treści

I.	Jaki jest cel tej Procedury?	3
II.	Co oznaczają użyte w Procedurze pojęcia?	3
III.	Jakie naruszenia możesz zgłosić?	4
IV.	Kiedy Procedura nie znajdzie zastosowania?	5
V.	Kto może dokonać Zgłoszenia wewnętrznego?.....	5
VI.	Jak mogę zgłosić naruszenie?	5
VIII.	Jakie Działania następcze możemy podjąć?	6
IX.	Zakaz Działań odwetowych	6
XI.	Zgłoszenia zewnętrzne	8
XII.	Rejestr zgłoszeń.....	9
XIII.	Szkolenia.....	9
XIV.	Postanowienia końcowe.....	9

I. Jaki jest cel tej Procedury?

1. Jako Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. (dalej: „**KSSE**”) wdrożyliśmy wewnętrzną procedurę zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych (dalej: „**Procedura**”) w celu zapewnienia najwyższych standardów w zakresie etyki i zgodności z prawem, a także realizacji obowiązku wynikającego z przepisów dotyczących ochrony sygnalistów.
2. Procedura określa w szczególności:
 - a. zasady i tryb dokonywania Zgłoszeń wewnętrznych;
 - b. krąg osób, które mogą dokonać Zgłoszenia wewnętrznego;
 - c. czynności podejmowane przez KSSE w celu weryfikacji Zgłoszenia i środki, jakie mogą zostać zastosowane w przypadku stwierdzenia naruszenia prawa.
3. Procedura ma zastosowanie do Sygnalisty, który dokonuje Zgłoszenia wewnętrznego w kontekście związanym z pracą, niezależnie od stosunku prawnego, który jest, był lub miał być podstawą świadczenia pracy lub usług na rzecz KSSE.
4. Za przyjmowanie i rozpatrywanie Zgłoszeń wewnętrznych, w tym podejmowanie działań następczych, odpowiedzialny jest Dział Prawny KSSE.
5. W zakresie, w jakim naruszeniu prawa można skutecznie zaradzić w ramach struktury organizacyjnej KSSE, zachęcamy do korzystania ze Zgłoszeń wewnętrznych bezpośrednio do naszej organizacji, za pomocą wymienionych niżej kanałów zgłoszeń. W tym celu nasza organizacja zapewnia sprawne i skuteczne podejmowanie Działań następczych oraz poufność treści zgłoszenia, w tym tożsamości Sygnalisty i jego ochronę, jeśli działa w dobrej wierze.

II. Co oznaczają użyte w Procedurze pojęcia?

1. Następujące pojęcia użyte w Procedurze oznaczają:
 - 1) **KSSE/Spółka** – Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. z siedzibą w Katowicach (40-026), przy ulicy Wojewódzkiej 42.
 - 2) **Działanie następcze** – działanie, jakie podejmuje Dział Prawny lub Spółka, w celu oceny prawdziwości informacji w Zgłoszeniu i w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa, którego dotyczy Zgłoszenie. Obejmuje ono m.in.: postępowanie wyjaśniające, zainicjowanie wszczęcia kontroli lub postępowania administracyjnego, wniesienie zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie sprawy zainicjowanej Zgłoszeniem;
 - 3) **Działanie odwetowe** – bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, spowodowane Zgłoszeniem i które narusza lub może naruszyć prawa Sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić mu nieuzasadnioną szkodę, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko niemu;
 - 4) **Informacja o naruszeniu** – informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w KSSE lub w innym podmiocie, z którym Sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w kontekście związanym z pracą, lub informacja, która dotyczy próby ukrycia takiego naruszenia;
 - 5) **Kontekst związany z pracą** – przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy (niezależnie od tego, na jakiej podstawie jest wykonywana) lub usług lub pełnienia funkcji w KSSE, w ramach których Sygnalista uzyskał informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość, że doświadczy działań odwetowych;

- 6) **Osoba, której dotyczy zgłoszenie** – osoba lub organizacja, wskazana w Zgłoszeniu jako ta, która dopuściła się naruszenia prawa, lub jest z taką osobą/organizacją powiązana;
- 7) **Sygnalista** - osoba, która dokonuje zgłoszenia;
- 8) **Dział Prawny** – komórka wewnątrz struktury KSSE (Wydział Organizacyjno – Prawny i Projektów Specjalnych), odpowiedzialna za przyjmowanie i rozpatrywanie Zgłoszeń wewnętrznych, w tym występowanie – w razie potrzeby – o dodatkowe informacje do Sygnalisty i podejmowanie Działań następczych.
- 9) **Zgłoszenie wewnętrzne/Zgłoszenie** – zgłoszenie dokonane na podstawie Procedury Zgłoszeń Wewnętrznych w KSSE;
- 10) **Postępowanie wyjaśniające** - postępowanie prowadzone w związku ze złożonym Zgłoszeniem, które zmierza do wyjaśnienia okoliczności naruszenia;
- 11) **Rejestr zgłoszeń wewnętrznych** - ewidencja prowadzona przez Dział Prawny, która zawiera szczegółowe informacje o dokonywanych zgłoszeniach, przebiegu postępowania wyjaśniającego oraz podjętych działaniach następczych.
- 12) **Platforma** - platforma internetowa przeznaczona do przyjmowania ustnych i pisemnych Zgłoszeń wewnętrznych w KSSE.

III. Jakie naruszenia możesz zgłosić?

Przedmiotem Zgłoszenia może być każde działanie lub zaniechanie niezgodne lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:

- a. korupcji,
- b. zamówień publicznych,
- c. usług, produktów i rynków finansowych,
- d. przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- e. bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
- f. bezpieczeństwa transportu,
- g. ochrony środowiska,
- h. ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa 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, 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 - w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt. a-p powyżej,
- r. działania lub zaniechania, które zmierzają do zatajenia któregokolwiek z naruszeń wymienionych wyżej.

IV. Kiedy Procedura nie znajdzie zastosowania?

Procedura nie znajduje zastosowania:

- a. do zgłoszeń anonimowych;
- b. jeżeli zgłoszenie nie dotyczy naruszeń, o których mowa w pkt. III powyżej;
- c. jeżeli Sygnalista uzyskał informację o naruszeniu bez kontekstu związanego z pracą na rzecz KSSE;
- d. jeśli Sygnalista świadomie dokonuje Zgłoszenia wewnętrznego, wiedząc, że **do** naruszenia prawa nie doszło (zła wiara).

V. Kto może dokonać Zgłoszenia wewnętrznego?

Zgłoszenia wewnętrznego dokonać może:

- a. pracownik KSSE, w tym pracownik tymczasowy i były pracownik,
- b. kandydat do zatrudnienia – w zakresie naruszeń, o których dowiedział się w procesie rekrutacji,
- c. osoba, która współpracuje z nami na podstawie umowy cywilnoprawnej, w tym w ramach prowadzonej przez siebie działalności gospodarczej,
- d. stażysta, praktykant i wolontariusz,
- e. akcjonariusz, członek Zarządu, członek Rady Nadzorczej lub prokurent KSSE,
- f. personel podmiotów świadczących usługi na rzecz KSSE.

VI. Jak mogę zgłosić naruszenie?

1. Możesz dokonać Zgłoszenia wewnętrznego za pośrednictwem Platformy, pod adresem [●]. Aby utworzyć Zgłoszenie, wystarczy postępować zgodnie ze wskazówkami na stronie.
2. Platforma zapewnia możliwość dokonywania Zgłoszeń wewnętrznych pisemnie i ustnie – poprzez nagranie Twojej wiadomości.
3. Na Twój wniosek, możesz dokonać Zgłoszenia w trakcie bezpośredniego spotkania z Działem Prawnym. Spotkanie odbędzie się wówczas w uzgodnionym terminie – w ciągu 14 dni od otrzymania takiego wniosku. Z przyjęcia Zgłoszenia w trakcie spotkania, Dział Prawny sporządzi protokół. Będziesz mógł go sprawdzić, poprawić i zatwierdzić. Wniosek o przeprowadzenie spotkania możesz złożyć za pośrednictwem Platformy lub pisemnie na adres siedziby KSSE z dopiskiem „Dział Prawny – poufne”.
4. By Dział Prawny mógł właściwie zweryfikować Zgłoszenie i podjąć skuteczne działania następcze, powinno ono zawierać informacje wskazane przy wypełnianiu formularza zgłoszenia znajdującego się na Platformie.
5. Jeśli podasz swoje dane kontaktowe, w ciągu 7 dni od otrzymania Zgłoszenia, Dział Prawny prześle Ci potwierdzenie jego przyjęcia.

VII. Co robimy ze Zgłoszeniem?

1. Dział Prawny – w ramach wstępnej weryfikacji – ustala, czy Zgłoszenie spełnia warunki określone w Procedurze. W razie konieczności uzupełnienia lub wyjaśnienia zawartych z nim informacji,

kontaktuje się z Sygnalistą – o ile jest to możliwe.

2. Dział Prawny odstąpi od rozpatrywania Zgłoszenia, jeśli:
 - a. zawarte w nim informacje były już przedmiotem wcześniejszego Zgłoszenia przez tego samego lub innego Sygnalistę, jeśli nie zawarto w nim nowych, istotnych informacji;
 - b. w toku rozpatrywania okaże się, że naruszenie, które jest przedmiotem Zgłoszenia, spotkało się już z odpowiednią reakcją ze strony KSSE.
3. Jeśli Zgłoszenie spełnia warunki określone w Procedurze, a jego treść uzasadnia wszczęcie postępowania wyjaśniającego, Dział Prawny podejmuje czynności w celu wyjaśnienia wszystkich okoliczności w nim zawartych.
4. Po wyjaśnieniu wszystkich okoliczności, Dział Prawny podejmuje decyzję co do zasadności Zgłoszenia i wydaje zalecenia co do podjęcia dalszych Działań następczych.
5. Dział Prawny przekaże Ci informację zwrotną w ciągu 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub (jeśli nie potwierdził przyjęcia, ponieważ nie podałeś adresu do kontaktu) – w ciągu 3 miesięcy i 7 dni od dokonania Zgłoszenia – o ile jest to możliwe.
6. Tożsamość Sygnalisty i treść Zgłoszenia są znane tylko zaangażowanym w rozpatrzenie Zgłoszenia członkom Działu Prawnego oraz osobom podejmującym działania następcze, poza sytuacjami:
 - a. gdy Sygnalista sam wyraźnie zgodzi się na ich ujawnienie;
 - b. gdy jej ujawnienie jest niezbędne dla właściwego rozpoznania sprawy i podjęcia działań następczych,
 - c. gdy Zgłoszenia wewnętrznego dokonano w złej wierze;
 - d. gdy ujawnienie tożsamości Sygnalisty, jest obowiązkiem Działu Prawnego lub KSSE na podstawie obowiązujących przepisów prawa, w tym na żądanie organów administracji publicznej, organów ścigania lub sądu.

VIII. Jakie Działania następcze możemy podjąć?

1. Jeśli:
 - a. naruszeniu prawa można skutecznie zaradzić w ramach struktury organizacyjnej KSSE – Dział Prawny podejmuje określone działania naprawcze;
 - b. naruszeniu prawa nie można skutecznie zaradzić w ramach struktury organizacyjnej KSSE – Dział Prawny zawiadamia organa ścigania lub podejmuje działania w celu wszczęcia odpowiedniego postępowania określonego przepisami prawa;
 - c. Zgłoszenie okazało się bezzasadne – Dział Prawny stwierdza ten fakt i zamyka postępowanie w danej sprawie.
2. Jeśli informacja zwrotna nie zawierała informacji na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań, Dział Prawny przekazuje Sygnaliście taką uzupełniającą informację.
3. Dział Prawny podejmuje działania następcze z zachowaniem należytej staranności i przy zachowaniu pełnej poufności tożsamości Sygnalisty i pozostałych osób, wskazanych w Zgłoszeniu.

IX. Zakaz Działań odwetowych

1. Zapewniamy:
 - a. ochronę przed Działaniami odwetowymi, w szczególności poprzez ich bezwzględny zakaz oraz uświadamianie zespołu KSSE, jakie zachowania stanowią Działania odwetowe, jak im

- zapobiegać, reagować na nie i im się przeciwstawiać;
- b. poszanowanie i ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, Osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz innych osób wskazanych w Zgłoszeniu, poufności Informacji o naruszeniu, w tym odpowiednią ochronę danych osobowych.
2. Jeśli doświadczasz Działań Odwetowych, ich groźby lub podejrzewasz, że możesz się stać celem takich działań, prosimy o kontakt z Działem Prawnym za pośrednictwem dedykowanej Platformy lub, do czasu wdrożenia Platformy, na adres: zgloszenia@ksse.com.pl .
 3. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań, w tym w szczególności:
 - a. odmowa zatrudnienia – niezależnie od jego podstawy prawnej,
 - b. wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia łączącej go z KSSE umowy,
 - c. obniżenie wynagrodzenia,
 - d. dyskryminacja, nękanie, niekorzystne lub niesprawiedliwe traktowanie, zastraszanie, przejawy mobbingu lub wykluczenia, molestowania, naruszania dóbr osobistych;
 - e. wstrzymanie awansu lub pominięcie przy awansowaniu lub szkoleniach podnoszących kwalifikacje;
 - f. pominięcie przy przyznawaniu innych świadczeń związanych z wykonywaną pracą lub obniżenie ich wysokości,
 - g. przeniesienie na niższe stanowisko,
 - h. zawieszenie w wykonywaniu obowiązków,
 - i. przekazanie innej osobie dotychczasowych obowiązków Sygnalisty,
 - j. niekorzystna zmiana miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
 - k. negatywna ocena wyników pracy lub negatywna opinia o pracy,
 - l. pociągnięcie do odpowiedzialności porządkowej,
 - m. naruszenie dóbr osobistych Sygnalisty, osób go wspierających lub osób bliskich,
 - n. groźba lub próba zachowań, o których mowa w niniejszym ustępie.
 4. Zachowania opisane w ust. 3 nie mają charakteru odwetowego, jeśli podyktowane są obiektywnie uzasadnionymi przyczynami.
 5. Działaniem odwetowym jest także 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.
 6. Zakaz i ochrona przed Działaniami odwetowymi obejmuje nie tylko Sygnalistę, ale również osobę pomagającą mu w dokonaniu Zgłoszenia lub osobę z nim powiązaną.

X. W jaki sposób przetwarzamy dane osobowe?

1. W celu zabezpieczenia i ochrony danych osobowych pozyskanych w związku ze Zgłoszeniami, stosujemy rozwiązania, które gwarantują ochronę danych osobowych zgodną z przepisami Ogólnego Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych (dalej: „**RODO**”).
2. Administratorem danych osobowych Sygnalisty przetwarzanych w związku ze Zgłoszeniem jest Katowicka Specjalna Strefa Ekonomiczna S.A. z siedzibą w Katowicach (40-026), przy ulicy Wojewódzkiej nr 42.
3. W sprawach związanych z przetwarzaniem Twoich danych osobowych możesz kontaktować się z naszym Inspektorem Ochrony Danych pod adresem email iodo@ksse.com.pl.

4. Twoje dane osobowe jako Sygnalisty, będziemy przetwarzali w celu:
 - przyjęcia i rozpatrzenia Zgłoszenia, co jest naszym obowiązkiem prawnym wynikającym z przepisów ustawy o ochronie sygnalistów (art. 6 ust. 1 lit. c) RODO);
 - w celu ustalenia, zabezpieczenia, dochodzenia lub obrony przed roszczeniami związanymi z dokonaniem Zgłoszenia – co stanowi nasz uzasadniony prawnie interes, w rozumieniu art. 6 ust. 1 lit. f) RODO.
5. W zakresie, w jakim zgodzisz się na ujawnienie Twojej tożsamości – będziemy przetwarzać Twoje dane na podstawie tej zgody (art. 6 ust. 1 lit. a) RODO). Będziesz mógł wycofać ją w każdej chwili, jednak pamiętaj, że nie wpłynie to na prawidłowość przetwarzania przez nas Twoich danych do tego czasu.
6. Możemy przekazywać Twoje dane wyłącznie w zakresie, w jakim obowiązek taki nakładają na nas przepisy powszechnie obowiązującego prawa, w szczególności, jeśli z uwagi na treść Zgłoszenia, konieczne będzie zawiadomienie odpowiednich organów publicznych.
7. Jeśli zgodzisz się na ujawnienie Twojej tożsamości, prześlemy Twoje dane w szczególności osobom, które wskazałeś w Zgłoszeniu jako potencjalnych sprawców naruszenia oraz innym osobom, w zakresie w jakim będzie to uzasadnione okolicznościami danej sprawy.
8. Nie będziemy gromadzili Twoich danych, które okażą się zbędne dla prawidłowego rozpatrzenia Zgłoszenia – tego typu dane natychmiast usuniemy. Pozostałe będziemy przechowywać przez 3 lata od zakończenia roku kalendarzowego, w którym zakończymy działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
9. Masz prawo do żądania dostępu do swoich danych osobowych, ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania, a także prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania – na zasadach określonych przepisami RODO.
10. Jeśli uznasz, że przetwarzamy Twoje dane niezgodnie z przepisami – możesz wnieść skargę do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych – na piśmie na adres: ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa, lub za pośrednictwem platformy ePUAP.
11. Podajesz swoje dane dobrowolnie, jednak jest to konieczne, byśmy mogli przyjąć i rozpatrzyć Twoje zgłoszenie, jak również zapewnić Ci ochronę przed działaniami odwetowymi.
12. Nie będziemy:
 - przekazywali Twoich danych poza Europejski Obszar Gospodarczy ani do organizacji międzynarodowej;
 - poddawali ich zautomatyzowanemu przetwarzaniu, w tym profilowaniu.

XI. Zgłoszenia zewnętrzne

1. Możesz dokonać zgłoszenia zewnętrznego – niezależnie od wniesienia zgłoszenia wewnętrznego do KSSE, w szczególności, jeśli:
 - a. w terminie na przekazanie informacji zwrotnej Dział Prawny nie podejmie Działań następczych lub nie przekaże informacji zwrotnej, pomimo tego, że pozostawiłeś mu dane do kontaktu lub
 - b. masz uzasadnione podstawy, by twierdzić, że naruszenie może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, lub
 - c. masz uzasadnione podstawy do oceny, że Zgłoszenie wewnętrzne narazi Cię lub osoby Ci bliskie na Działania odwetowe, lub
 - d. podejrzewasz niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu przez KSSE z uwagi na szczególne okoliczności sprawy.

2. Zgłoszenia zewnętrzne przyjmowane są przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub inny organ publiczny, którego właściwość obejmuje podejmowanie odpowiednich działań następczych obejmujących przedmiot zgłoszenia. Szczegółowe informacje na ten temat znajdują się na stronie internetowej Rzecznika Praw Obywatelskich.

XII. Rejestr zgłoszeń

1. Dział Prawny prowadzi Rejestr zgłoszeń wewnętrznych, w którym opisywane są wszystkie dokonane Zgłoszenia, bez względu na późniejszy przebieg i wynik postępowania.
2. Rejestr prowadzony jest w sposób zgodny z zasadami ochrony danych osobowych, o których mowa w pkt. X oraz z uwzględnieniem obowiązku zachowania poufności tożsamości Sygnalisty, sprawców, potencjalnych sprawców naruszenia oraz osób, wobec których popełniono naruszenie.
3. Dostęp do danych zawartych w rejestrze zgłoszeń przysługuje – w niezbędnym zakresie - wyłącznie:
 - a. Działowi Prawnemu;
 - b. Zarządowi i Radzie Nadzorczej KSSE,
 - c. Organom publicznym w związku z prowadzonymi przez nie czynnościami wynikającymi z przepisów powszechnie obowiązującego prawa.

XIII. Szkolenia

1. Zaznajamiamy członków naszego zespołu z zasadami odpowiedzialności z tytułu popełnienia naruszenia, organizując szkolenia i udostępniając materiały informacyjne.
2. Szkolenia te obejmują omówienie potencjalnych przypadków naruszeń oraz Działań odwetowych, a także zakres zastosowania przepisów o ochronie sygnalistów.

XIV. Postanowienia końcowe

1. Postanowienia Procedury nie wyłączają stosowania postanowień pozostałych regulacji wewnętrznych obowiązujących w KSSE ani powszechnie obowiązujących przepisów.
2. Przestrzeganie Procedury jest obowiązkiem członków zespołu KSSE. Naruszenie postanowień Procedury, w tym utrudnianie prowadzenia postępowania wyjaśniającego lub podejmowania działań następczych w określonych okolicznościach może zostać uznane za naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych lub naruszenie łączącej daną osobę z KSSE umowy współpracy.
3. Osoby uczestniczące w prowadzeniu postępowania wyjaśniającego, w tym Sygnalista, obowiązane są do zachowania w tajemnicy informacji związanych ze Zgłoszeniem. Obowiązek zachowania tajemnicy jest nieograniczony czasowo i terytorialnie, a jego wyłączenie dotyczy tylko przypadków określonych powszechnie obowiązującymi przepisami.
4. Procedura wchodzi w życie dnia 03.10.2024 r. na podstawie Uchwały Zarządu Spółki z dnia 25.09.2024 r.

[Zarząd Katowickiej SSE SA]