

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>1 / 15</b>

## SPIS TREŚCI

1.	CEL PROCEDURY .....	2
2.	ZAKRES STOSOWANIA PROCEDURY .....	2
3.	DEFINICJE .....	3
4.	ZASADY OGÓLNE.....	6
5.	SPOSÓB DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH I ZASADY OCHRONY DANYCH OSOBOWYCH .....	7
6.	POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE W SPRAWIE ZGŁOSZENIA .....	8
7.	PODEJMOWANIE DECYZJI KOŃCĄCYCH POSTĘPOWANIE.....	10
8.	OCHRONA SYGNALISTY.....	11
9.	INFORMACJE NA TEMAT DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH .....	14
10.	POSTANOWIENIA KOŃCOWE.....	14

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>2 / 15</b>

## **1. Cel Procedury**

Celem Procedury jest:

- 1.1. zidentyfikowanie i wyeliminowanie Naruszeń Prawa;
- 1.2. zapobieganie szkodom, które mogłyby powstać w wyniku Naruszeń Prawa lub zminimalizowanie tych, które już powstały;
- 1.3. wypełnienie obowiązków wynikających z przepisów prawa i ochrony norm etycznych obowiązujących w Grupie.

## **2. Zakres stosowania procedury**

- 2.1. Procedura obowiązuje w procesie ujawniania i eliminowania Naruszeń Prawa powstałych w związku z działalnością Spółki lub na szkodę Spółki.
- 2.2. Spółka przyjmuje Procedurę do stosowania po uprzednich konsultacjach, trwających nie krócej niż 5 dni i nie dłużej niż 10 dni, przeprowadzonych z zakładową organizacją związkową, a w Spółce, w której nie działa żadna organizacja związkowa, z przedstawicielami osób świadczących pracę na rzecz Spółki, wyłonionymi w trybie przyjętym w Spółce.
- 2.3. Procedury nie stosuje się:
  - 2.3.1. do informacji objętych przepisami o ochronie informacji niejawnych oraz innych informacji, które nie podlegają ujawnieniu z mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego ze względów bezpieczeństwa publicznego;
  - 2.3.2. do informacji objętych tajemnicą zawodową zawodów medycznych oraz prawniczych;
  - 2.3.3. do informacji objętych tajemnicą narady sędziowskiej;
  - 2.3.4. do informacji objętych postępowaniem karnym – w zakresie tajemnicy postępowania przygotowawczego oraz tajemnicy rozprawy sądowej prowadzonej z wyłączeniem jawności;
  - 2.3.5. do naruszeń prawa w zakresie zamówień w dziedzinach obronności i bezpieczeństwa w rozumieniu art. 7 pkt 36 ustawy z dnia 11 września 2019 r. Prawo zamówień publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1710, 1812, 1933 i 2185 oraz z 2023 r. poz. 412 i 825), do których nie stosuje się tej ustawy, umów offsetowych zawieranych na podstawie ustawy z dnia 26 czerwca 2014 r. o niektórych umowach zawieranych w związku z realizacją zamówień o podstawowym znaczeniu dla bezpieczeństwa państwa (Dz.U. z 2022 r. poz. 1218) oraz innych środków podejmowanych w celu ochrony podstawowych lub istotnych interesów bezpieczeństwa państwa na podstawie art. 346 Traktatu o funkcjonowaniu Unii Europejskiej;
  - 2.3.6. do rozpoznania Zgłoszeń Wewnętrznych, zawierających informację o okolicznościach, które mogą wskazywać na podejrzenie zaistnienia mobbingu. Tego rodzaju Zgłoszenia Rzecznik Etyki przekazuje do właściwej dla Spółki Komisji Antymobbingowej, celem rozpoznania zgodnie z regulacjami przyjętymi w Spółce dla przeciwdziałania zjawisku mobbingu;
  - 2.3.7. do rozpoznania Zgłoszeń Wewnętrznych, zawierających informację o okolicznościach, które mogą wskazywać na podejrzenie naruszenia przepisów prawa pracy. Tego rodzaju Zgłoszenia Rzecznik Etyki przekazuje do właściwej dla Spółki komórki organizacyjnej właściwej do spraw zarządzania zasobami ludzkimi;

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>3 / 15</b>

2.3.8. do rozpoznawania Zgłoszeń Wewnętrznych, zawierających informację o okolicznościach, które mogą wskazywać na podejrzenie popełnienia przestępstwa prania pieniędzy lub finansowania terroryzmu w rozumieniu art. 74 Ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (Dz. U. z 2023 r., poz. 1124, z późn. zm.) lub informację o powzięciu uzasadnionego podejrzenia, że określona transakcja lub określone wartości majątkowe mogą mieć związek z praniem pieniędzy lub finansowaniem terroryzmu w rozumieniu art. 86 cyt. Ustawy, które to Zgłoszenia Rzecznik Etyki przekazuje bezzwłocznie po ich otrzymaniu, do rozpoznania w trybie zapisów Procedury Grupowej w Zakresie Przeciwdziałania Praniu Pieniędzy oraz Finansowaniu Terroryzmu Spółek z Grupy Polsat Plus.

### 3. Definicje

Określenia użyte w Procedurze oznaczają:

- 3.1. **Działanie Następcze** – działanie podjęte w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania Naruszeniu Prawa będącemu przedmiotem Zgłoszenia, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli lub postępowania administracyjnego, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury realizowanej w ramach wewnętrznej procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych;
- 3.2. **Działanie Odwetowe** - 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 bądź wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Sygnaliście, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko Sygnaliście;
- 3.3. **Emitent** – Spółka będąca emitentem w rozumieniu art. 2 lit. h Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE;
- 3.4. **Grupa** - podmioty wchodzące w skład Grupy Polsat Plus, wskazane na stronie <http://www.grupapolsatplus.pl/pl/nas/grupa-kapitalowa>;
- 3.5. **Informacja o Naruszeniu Prawa** – informacja, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące zaistniałego lub potencjalnego Naruszenia Prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Spółce, w której 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 informacja dotycząca próby ukrycia takiego Naruszenia Prawa;
- 3.6. **Informacja Zwrotna** – przekazana Sygnaliście informacja na temat planowanych lub podjętych Działań Następczych i powodów takich działań;
- 3.7. **Instytucja Obowiązana** – Spółka wchodząca w skład Grupy, która zalicza się do kategorii podmiotów wymienionych w art. 2 ust. 1 Ustawy z dnia 1 marca 2018 roku o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
- 3.8. **Komisja ds. Etyki; Komisja** - Komisja powołana przez Grupę, której zadaniem jest podejmowanie decyzji kończącej postępowanie wszczęte na podstawie Zgłoszenia Wewnętrznego oraz podejmowanie inicjatyw zmierzających do zapobieżenia powstawaniu Naruszeń Prawa;

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>4 / 15</b>

3.9. **Kontekst Związany z Pracą** – 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 lub na rzecz Spółki, w ramach których uzyskano Informację o Naruszeniu Prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia Działań Odwetowych;

3.10. **Naruszenie Prawa** - działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa dotyczące:

3.10.1. korupcji

3.10.2. zamówień publicznych,

3.10.3. usług, produktów i rynków finansowych,

3.10.4. przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowania terroryzmu,

3.10.5. bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,

3.10.6. bezpieczeństwa transportu,

3.10.7. ochrony środowiska,

3.10.8. zdrowia lub dobrostanu zwierząt,

3.10.9. ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego,

3.10.10. bezpieczeństwa żywności i pasz,

3.10.11. zdrowia publicznego,

3.10.12. ochrony konsumentów,

3.10.13. ochrony prywatności i danych osobowych,

3.10.14. bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,

3.10.15. interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,

3.10.16. rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publiczno-prawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,

3.10.17. konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt. 3.10.1 – 3.10.16,

popelnione w związku z działalnością Spółki lub na szkodę Spółki;

W działalności Emitenta Naruszeniem Prawa jest także naruszenie innych przepisów prawa, w szczególności przepisów Ustawy o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz. U. 2024, poz. 620), nadto przepisów rozporządzenia 2017/1129, a także naruszenie procedur wewnętrznych i standardów etycznych Emitenta, z tym, że naruszenie procedur wewnętrznych i standardów etycznych Emitenta nie może być przedmiotem Zgłoszenia Zewnętrznego ani Ujawnienia Publicznego;

3.11. **Organ Publiczny** - naczelny lub centralny organ administracji rządowej, terenowy organ administracji rządowej, organ jednostki samorządu terytorialnego, inny organ państwowy oraz inny podmiot wykonujący z mocy prawa zadania z zakresu administracji publicznej, właściwy do podejmowania działań następczych w dziedzinach wskazanych w art. 3 ust. 1 Ustawy o ochronie

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>5 / 15</b>

sygnalistów (Dz.U.2024 poz. 928);

- 3.12. **Osoba, której dotyczy Zgłoszenie** – osoba fizyczna, osoba prawna, lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazana 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;
- 3.13. **Osoba pomagająca w dokonaniu Zgłoszenia** – osoba fizyczna, która pomaga Sygnaliście w dokonaniu zgłoszenia lub Ujawnienia Publicznego, w Kontekście Związanym z Pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
- 3.14. **Osoba powiązana z Sygnalistą** - osoba fizyczna, która może doświadczyć Działań Odwetowych, w tym współpracownik lub osoba najbliższa Sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz. U. z 2024 r. poz. 17);
- 3.15. **Pracownik** - pracownik w rozumieniu art. 2 Ustawy z dnia 26.06.1974 r. – Kodeks pracy oraz pracownik tymczasowy w rozumieniu art. 2 pkt 2 Ustawy z dnia 9.07.2003 r. o zatrudnieniu pracowników tymczasowych (Dz. U. z 2019 r. poz. 1563),
- 3.16. **Procedura** – niniejsza Procedura Wewnętrznego Zgłaszania Naruszeń Prawa i Podejmowania Działań Następczych,
- 3.17. **Rzecznik Etyki** – Osoba wyznaczona w Grupie do przyjmowania Zgłoszeń Wewnętrznych, oraz upoważniona do podejmowania Działań Następczych osobiście lub za pośrednictwem osób upoważnionych przez Spółkę do podejmowania Działań Następczych w celu oceny prawdziwości Informacji o Naruszeniu Prawa i ustalenia osób odpowiedzialnych za Naruszenie Prawa;
- 3.18. **Sygnalista** - osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie Informację o Naruszeniu Prawa, uzyskaną w Kontekście Związanym z Pracą, w tym:
- 3.18.1. pracownik,
  - 3.18.2. pracownik tymczasowy,
  - 3.18.3. osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek prawny, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
  - 3.18.4. przedsiębiorca,
  - 3.18.5. prokurent,
  - 3.18.6. akcjonariusz lub wspólnik,
  - 3.18.7. członek organu Spółki,
  - 3.18.8. osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy,
  - 3.18.9. stażysta,
  - 3.18.10. praktykant,
  - 3.18.11. wolontariusz,
  - 3.18.12. osoba wymieniona w ust. 3.18.1 – 3.18.11, w przypadku zgłoszenia 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 jej rzecz, lub gdy taki stosunek już ustał;

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>6 / 15</b>

- 3.19. **Spółka** – podmiot wchodzący w skład Grupy, stosujący Procedurę w procesie rozpoznawania zgłoszonych Naruszeń Prawa;
- 3.20. **Ujawnienie Publiczne** – podanie Informacji o Naruszeniu Prawa do wiadomości publicznej;
- 3.21. **Wskazany Członek Zarządu** – Członek Zarządu Emitenta wyznaczony przez Zarząd Emitenta do przyjmowania anonimowych Zgłoszeń dokonywanych przez Pracowników Emitenta;
- 3.22. **Zgłoszenie** – Zgłoszenie Wewnętrzne lub Zgłoszenie Zewnętrzne;
- 3.23. **Zgłoszenie Wewnętrzne** - przekazanie Informacji o Naruszeniu Prawa, w formie i w sposób przewidziany Procedurą;
- 3.24. **Zgłoszenie Zewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie Informacji o Naruszeniu Prawa Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo Organowi Publicznemu.

#### **4. Zasady Ogólne**

- 4.1. Ustalony Procedurą system rozpoznawania Zgłoszeń Wewnętrznych charakteryzuje się następującymi cechami, istotnymi dla respektowania przepisów prawa i wartości etycznych Spółki:
- 4.1.1. **dostępność** - uruchomiony zostaje dedykowany kanał komunikacji elektronicznej, umożliwiający dokonanie Zgłoszenia Wewnętrznego przez 24 godziny na dobę, siedem dni w tygodniu oraz wyznaczona zostaje osoba - Rzecznik Etyki, którego zadaniem jest odebranie i weryfikacja Zgłoszeń Wewnętrznych;
- 4.1.2. **prawo do ochrony poufności tożsamości Sygnalisty, Osoby, której dotyczy Zgłoszenie oraz osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu** – dane osobowe Sygnalisty, Osoby, której dotyczy Zgłoszenie oraz osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu pozwalające na ustalenie tożsamości tych osób, nie podlegają ujawnieniu osobom nieupoważnionym, chyba, że za wyraźną ich zgodą; ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób; prawa do ochrony danych osobowych 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.
- 4.1.3. **prawo do zachowania anonimowości** - w sprawach, w których Procedura przewiduje anonimowy sposób zgłoszenia Naruszenia Prawa, funkcjonalność dedykowanego kanału komunikacji elektronicznej umożliwia dokonanie Zgłoszenia Wewnętrznego i uczestniczenie Sygnalisty w prowadzonym postępowaniu z zachowaniem anonimowości.
- 4.1.4. **bezstronność** - z równą powagą, bez jakichkolwiek różnic w prowadzeniu postępowania i podejmowaniu rozstrzygnięć będą traktowane wszystkie Naruszenia Prawa, niezależnie od miejsca zajmowanego w hierarchii służbowej przez osobę, która się ich dopuściła;
- 4.1.5. **bezpieczeństwo** - Sygnaliście, który miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem Zgłoszenia lub Ujawnienia Publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia lub Ujawnienia Publicznego i jest Informacją o Naruszeniu Prawa, przysługuje ochrona na warunkach określonych w Rozdziale 8 Procedury.
- 4.2. **Bezstronność postępowania** jest podstawowym obowiązkiem Rzecznika Etyki i Członków Komisji ds.

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: 2024-07-30
			Strona / stron 7 / 15

Etyki oraz innych osób, które uczestniczą w Działaniach Następczych.

- 4.3. Żaden z zapisów Procedury nie został sformułowany z intencją ograniczenia lub wyłączenia prawa do zgodnego z prawem zawiadomienia organów ścigania o popełnieniu przestępstwa lub dokonania Zgłoszenia Zewnętrznego, jednakże z uwagi na ochronę wizerunku Spółki i Grupy oczekuje się, iż takie działanie zostanie dokonane w dobrej wierze, w miarę możliwości po wyczerpaniu czynności mających na celu zweryfikowanie racjonalności i rzetelności informacji, które zbudowało podejrzenie Naruszenia Prawa.
- 4.4. Z ochrony opisanej w Rozdziale 8 nie korzystają osoby działające w złej wierze, lekkomyślnie bądź w celu pomówienia jakiegokolwiek osoby, Spółki lub Grupy lub w celu wyrządzenia szkody z jakichkolwiek pobudek.
- 4.5. Działania lub decyzje określone w Procedurze, jako działania lub decyzje Grupy zastrzeżone są do kompetencji Spółki Cyfrowy Polsat S.A.

## **5. Sposób dokonywania Zgłoszeń Wewnętrznych i zasady ochrony danych osobowych**

- 5.1. Podmiotem upoważnionym do przyjmowania Zgłoszeń Wewnętrznych jest Rzecznik Etyki.
- 5.2. Zgłoszenie Wewnętrzne może zostać dokonane za pośrednictwem poczty elektronicznej pod adresem: [rzecznik@etyka.cyfrowypolsat.pl](mailto:rzecznik@etyka.cyfrowypolsat.pl). Wskazany adres jest ulokowany poza systemem poczty elektronicznej Grupy. Zgłoszenie Wewnętrzne może być również przesłane pisemnie na adres: Rzecznik Etyki Cyfrowy Polsat S.A., Al. Stanów Zjednoczonych 61A, 04-028 Warszawa; z dopiskiem: „Dostarczyć do rąk własnych, nie otwierać w kancelarii”.
- 5.3. Pod adresem poczty elektronicznej wskazanym w ust 5.2. można także zgłaszać wątpliwości etyczne i zasięgać porad z dziedziny etyki, w kwestiach związanych z działalnością Spółki.
- 5.4. Pracownik Instytucji Obowiązanej lub inna osoba wykonująca czynności na jej rzecz może dokonać zgłoszenia rzeczywistego lub potencjalnego naruszenia przepisów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu – także anonimowo.
- 5.5. Pracownik Emitenta może dokonać zgłoszenia Naruszeń Prawa Wskazanemu Członkowi Zarządu lub – jeśli zgłoszenie dotyczy Wskazanego Członka Zarządu – Radzie Nadzorczej – także anonimowo. Informacje o tym kto został Wskazanym Członkiem Zarządu oraz sposobie dokonania zgłoszenia do Wskazanego Członka Zarządu lub Rady Nadzorczej Emitent przekazuje Pracownikom Emitenta w sposób przyjęty przez Emitenta dla dokonywania ogłoszeń kierowanych do Pracowników.
- 5.6. Wszystkie osoby podejmujące Działania Następcze są zobowiązane, na każdym etapie postępowania, do ochrony tożsamości Sygnalisty.
- 5.7. Przez ochronę tożsamości Sygnalisty rozumie się nieujawnienie jego danych osobowych, w zakresie, który pozwala na identyfikację tej osoby.
- 5.8. Ujawnienie danych osobowych Sygnalisty może nastąpić wyłącznie za jego wyraźną zgodą, chyba, że ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa.
- 5.9. Dane osobowe związane z otrzymanym Zgłoszeniem są przetwarzane w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia lub podjęcia ewentualnych Działań Następczych. 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.

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>8 / 15</b>

- 5.10. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem Zgłoszenia lub podjęciem Działań Następczych oraz dokumenty związane z tym Zgłoszeniem są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania Następcze lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami. Po tym okresie dane osobowe są usuwane a dokumenty związane ze Zgłoszeniem niszczone.
- 5.11. Otrzymanie Zgłoszenia powinno zostać potwierdzone Sygnaliście mailem zwrotnym, w terminie 7 dni od otrzymania Zgłoszenia, chyba, że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu.
- 5.12. Wszystkie Zgłoszenia Wewnętrzne są rejestrowane w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych, do prowadzenia którego upoważniony jest Rzecznik Etyki.
- 5.13. Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych zawiera:
- 5.13.1. numer Zgłoszenia,
  - 5.13.2. przedmiot Naruszenia Prawa,
  - 5.13.3. dane osobowe Sygnalisty oraz Osoby, której dotyczy Zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób, chyba, że Zgłoszenie należy do kategorii spraw, które mogły zostać i zostały zgłoszone anonimowo,
  - 5.13.4. adres do kontaktu Sygnalisty (w szczególności może być to adres poczty elektronicznej),
  - 5.13.5. datę dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego,
  - 5.13.6. informację o podjętym Działaniu Następczym,
  - 5.13.7. datę zakończenia sprawy.
- 5.14. Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych jest prowadzony w formie elektronicznej. W razie potrzeby dokonania wydruku całości lub części rejestru, wydruk powinien być opatrzony informacją, jakiego zakresu danych dotyczy, datą wydruku oraz podpisem Rzecznika Etyki.
- 5.15. Administratorem danych zgromadzonych w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych jest Spółka Cyfrowy Polsat S.A.
- 5.16. Administratorem danych osobowych w zakresie, w jakim Zgłoszenie Wewnętrzne dotyczy Spółki oraz zebranych w wyniku Działania Następczego jest Spółka.
- 5.17. Rejestrem Zgłoszeń Wewnętrznych objęte są także wnioski o udzielenie porady lub konsultacji z zakresu etyki, zgłoszenia wątpliwości etycznych i inne wnioski niestanowiące Zgłoszeń Wewnętrznych. W przypadku tego rodzaju wniosków w rejestrze ujawnia się jedynie związane informacje o treści wniosku i sposobie jego rozpoznania.

## **6. Postępowanie wyjaśniające w sprawie Zgłoszenia**

- 6.1. Postępowanie wyjaśniające, zmierzające do weryfikacji zasadności Zgłoszenia Wewnętrznego prowadzone jest przez Rzecznika Etyki, bezzwłocznie po otrzymaniu Zgłoszenia. Na wniosek Rzecznika Etyki Spółka wskaże osoby pisemnie upoważnione do uczestniczenia w Działaniach Następczych.
- 6.2. Rzecznik Etyki odrzuca Zgłoszenie Wewnętrzne, bez wszczęcia postępowania wyjaśniającego, jeśli ze Zgłoszenia wynika jego oczywista bezzasadność, bądź też, jeśli pismo zostało sformułowane w sposób, który nie daje możliwości podjęcia jakichkolwiek czynności sprawdzających, bądź też dotyczy spraw o znikomym stopniu szkodliwości.
- 6.3. Głównymi zasadami obowiązującymi Rzecznika Etyki oraz wszystkie osoby uczestniczące w postępowaniu wyjaśniającym, są:



Tytuł:

**Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa  
i Podejmowanie Działań Następczych**Data wydania:  
2024-07-30Strona / stron  
9 / 15

6.3.1. zasada rzetelności i bezstronności,

6.3.2. zasada ochrony tożsamości i pozytywnego nastawienia do Sygnalisty,

6.3.3. zasada koncentracji, wyrażająca się w dążeniu do przeciwdziałania przewlekłości postępowania.

6.4. Rzecznik Etyki zobowiązany jest do przekazania Sygnaliście Informacji Zwrotnej w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od daty dokonania potwierdzenia, o którym mowa w ust. 5.11, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu. Jeżeli nie dokonano potwierdzenia w terminie wskazanym w ust. 5.11 termin 3 miesięcy biegnie po upływie 7 dni od daty dokonania Zgłoszenia, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu.

6.5. Rzecznik Etyki zawiadamia Spółkę o wszczęciu postępowania wyjaśniającego.

6.6. Rzecznik Etyki gromadzi informacje i materiały umożliwiające weryfikację Zgłoszenia. Czynności te dokonywane są przez Rzecznika Etyki lub za pośrednictwem wyłącznie osób pisemnie upoważnionych przez Spółkę do podejmowania lub uczestniczenia w Działaniach Następczych.

6.7. W toku prowadzonego postępowania wyjaśniającego należy umożliwić Osobie, której dotyczy Zgłoszenie odniesienie się do stawianych jej zarzutów, w formie ustnej, pisemnej lub poprzez przedstawienie dokumentów.

6.8. Sygnalista ma możliwość odniesienia się do wyjaśnień Osoby, której dotyczy Zgłoszenie oraz prawo do uzyskania informacji o stanie postępowania wyjaśniającego i treści decyzji Komisji ds. Etyki kończącej postępowanie w sprawie.

6.9. Rzecznik Etyki i osoba prowadząca postępowanie wyjaśniające w Spółce mają prawo wglądu do wszelkich dokumentów i do kontaktu ze wszystkimi osobami, które mogą posiadać informacje lub wiedzę potrzebną do wyjaśnienia okoliczności sprawy, z zachowaniem obowiązujących przepisów prawa. W przypadku wglądu do informacji wrażliwych, w szczególności tajemnicy przedsiębiorstwa, prawo wglądu do tych informacji wymaga każdorazowej zgody Prezesa Zarządu Spółki.

6.10. Z czynności prowadzonych w toku postępowania wyjaśniającego polegających na przeprowadzeniu rozmowy osoba prowadząca czynność sporządza notatkę zawierającą informacje o danych osoby biorącej udział w rozmowie, dacie oraz treści rozmowy.

6.11. Osoba biorąca udział w czynności, która nie jest, Osobą, której dotyczy Zgłoszenie może żądać utajnienia jej tożsamości, jeżeli wymaga tego interes Grupy, Spółki lub zachodzi uzasadniona obawa, iż osoba ta może doświadczyć Działań Odwetowych.

6.12. W postępowaniu wyjaśniającym można wykorzystać dokumenty i informacje zgromadzone w postępowaniu dotyczącym innego Zgłoszenia, pod warunkiem, iż są one aktualne i nie istnieją okoliczności, które uzasadniają ponowienie danej czynności.

6.13. Postępowanie wyjaśniające może zostać zawieszona w razie zaistnienia przemijającej przeszkody w przeprowadzeniu czynności, która jest niezbędna dla prawidłowości postępowania, a wznowiona niezwłocznie po ustaniu przeszkody w przeprowadzeniu tych czynności. Decyzja o zawieszeniu postępowania wyjaśniającego podjęta przez osobę prowadzącą postępowanie wyjaśniające podlega nadzorowi Rzecznika Etyki, co do jej zasadności, a decyzja podjęta przez Rzecznika Etyki podlega nadzorowi Komisji ds. Etyki.

6.14. W toku postępowania wyjaśniającego osoba prowadząca Działanie Następcze w Spółce powinna podjąć lub zainicjować czynności zapobiegające powstaniu lub powiększaniu szkody wywołanej Naruszeniem Prawa lub czynności eliminujące możliwości jej powstania. Jeżeli czynność ta jest czynnością zastrzeżoną do kompetencji Komisji ds. Etyki, należy złożyć odpowiedni wniosek do

Tytuł:

**Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa  
i Podejmowanie Działań Następczych**Data wydania:  
2024-07-30Strona / stron  
10 / 15

Komisji. Działanie to nie może w istotny sposób przedłużać ani uniemożliwić prowadzenia postępowania w sprawie.

- 6.15. Dokumentem kończącym postępowanie wyjaśniające jest Raport Końcowy. Raport końcowy sporządza Rzecznik Etyki na podstawie informacji i materiałów uzyskanych w toku postępowania wyjaśniającego.
- 6.16. Raport Końcowy obejmuje:
- 6.16.1. opis Naruszenia Prawa objęty Zgłoszeniem,
  - 6.16.2. opis czynności podjętych w postępowaniu wyjaśniającym,
  - 6.16.3. opis stanu faktycznego ustalonego w wyniku przeprowadzonego postępowania wyjaśniającego,
  - 6.16.4. wskazanie osób odpowiedzialnych za powstanie lub zagrożenie powstania Naruszenia Prawa,
  - 6.16.5. opis szkód powstałych w wyniku Naruszenia Prawa, przede wszystkim szkód pozostających do usunięcia,
  - 6.16.6. opis żądań odszkodowawczych zgłoszonych przez osoby poszkodowane,
  - 6.16.7. opis podjętych działań zabezpieczających,
  - 6.16.8. rekomendacje Spółki oraz rekomendacje Rzecznika Etyki w zakresie sposobu zakończenia postępowania.
- 6.17. Rzecznik Etyki przekazuje Raport Końcowy, bezzwłocznie po jego sporządzeniu, Komisji ds. Etyki, dołączając dokumenty powstałe w wyniku czynności prowadzonych w postępowaniu wyjaśniającym.
- 6.18. Jeżeli w toku postępowania wyjaśniającego Rzecznik Etyki stwierdzi, iż miały lub mają miejsce Naruszenia Prawa inne niż wskazane w Zgłoszeniu Wewnętrznym, sporządza notatkę je opisującą i nadaje jej bieg według zasad postępowania właściwych dla Zgłoszenia Wewnętrznego. Sprawa ta jest sprawą odrębną, prowadzoną z urzędu.
- 6.19. W analogiczny sposób Rzecznik Etyki postępuje w przypadku otrzymania korespondencji, przesłanej anonimowo, niezgodnie z zasadami Procedury, jeżeli z treści korespondencji wynika, iż mogło dojść lub może dojść do Naruszenia Prawa, a podane w korespondencji informacje umożliwiają wszczęcie postępowania wyjaśniającego.

## **7. Podejmowanie decyzji kończących postępowanie**

- 7.1. Decyzję kończącą postępowanie w sprawie wszczętej w wyniku Zgłoszenia Wewnętrznego, podejmuje Komisja ds. Etyki.
- 7.2. Komisja może zlecić Rzecznikowi Etyki przeprowadzenie dodatkowych czynności wyjaśniających, zażądać złożenia przez Rzecznika dodatkowych wyjaśnień lub uzupełnienia Raportu Końcowego, jeżeli uzna, że treść Raportu Końcowego nie pozwala na podjęcie ostatecznej decyzji w sprawie.
- 7.3. Na czas prowadzonego postępowania, działając na wniosek Rzecznika Etyki lub z inicjatywy własnej, Komisja może podjąć działania zabezpieczające przed powstaniem szkody, w tym wnioskować o odsunięcie od realizacji zadań na rzecz Spółki Osoby, której dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne lub innej osoby, która według ustaleń w postępowaniu wyjaśniającym może ponosić bezpośrednio lub pośrednio odpowiedzialność za Naruszenie Prawa - do czasu podjęcia decyzji kończącej postępowanie w sprawie.
- 7.4. Po zapoznaniu się z Raportem Końcowym, w przypadku uznania, iż wyjaśniono wszystkie okoliczności sprawy niezbędne do podjęcia decyzji, Komisja może:

Tytuł:

## Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych

Data wydania:  
2024-07-30Strona / stron  
11 / 15

- 7.4.1. zakończyć postępowanie w sprawie bez podejmowania dalszych czynności, jeśli w postępowaniu wyjaśniającym nie stwierdzono Naruszenia Prawa lub Naruszenie Prawa miało niewielką wagę;
- 7.4.2. zakończyć postępowanie zawarciem ugody, której stroną może być Sygnalista lub osoba, która dopuściła się Naruszenia Prawa lub osoby, które doznały szkody w wyniku Naruszenia Prawa lub osoby, które przyczyniły się do powstania Naruszenia Prawa - jeżeli rodzaj Naruszenia Prawa oraz szkoda powstała w ich wyniku mogą być przedmiotem ugodowego zakończenia postępowania;
- 7.4.3. skierować wniosek o zastosowanie środków dyscyplinujących wobec osoby, która dopuściła się Naruszenia Prawa. W zależności od rodzaju i skutków Naruszenia Prawa środkami tymi mogą być w szczególności:
- 7.4.3.1. pouczenie, w tym skierowanie na obowiązkowe szkolenie w zakresie obowiązujących przepisów prawa i regulacji wewnętrznych,
- 7.4.3.2. odsunięcie od realizacji zadań, w toku wykonywania których powstało Naruszenie Prawa,
- 7.4.3.3. zastosowanie sankcji wynikających z zawartej umowy lub kodeksu pracy,
- 7.4.3.4. rozwiązanie umowy, na podstawie której osoba ta wykonywała pracę lub świadczyła usługi na rzecz Spółki;
- 7.4.4. złożyć zawiadomienie o popełnieniu przestępstwa, w przypadkach, w których istnieje uzasadnione podejrzenie popełnienia przestępstwa, ściganego z oskarżenia publicznego.
- 7.5. Sposób zakończenia postępowania i zastosowane środki winny być adekwatne do wagi stwierdzonego Naruszenia Prawa oraz zmierzać do zapobieżenia Naruszeniom Prawa w przyszłości.
- 7.6. O decyzji kończącej postępowanie Komisja ds. Etyki zawiadamia Prezesa Zarządu Spółki Cyfrowy Polsat S.A., który ma prawo żądania ponownego rozpoznania sprawy, jeśli uzna, iż decyzja narusza interesy Grupy lub Spółki. Żądanie ponownego rozpoznania sprawy Prezes Zarządu Spółki Cyfrowy Polsat S.A. zgłasza w terminie 7 dni od daty otrzymania decyzji Komisji ds. Etyki.
- 7.7. W celu zapobieżenia możliwości powstania Naruszeniu Prawa w przyszłości, Komisja może zarekomendować Zarządowi Spółki lub podmiotu będącego wykonawcą, podwykonawcą lub w inny sposób współpracującego ze Spółką, który dopuścił się Naruszenia Prawa, podjęcie odpowiednich działań korygujących, w tym wprowadzenie zmian w regulacjach wewnętrznych
- 7.8. W razie gdy Naruszenie Prawa spowodowało powstanie szkody Komisja winna podjąć działania zmierzające do naprawienia szkody, chyba, że nie jest to możliwe lub poważnie utrudnione z uwagi na charakter powstałej szkody.
- 7.9. Komisja może zalecić Rzecznikowi Etyki monitorowanie realizacji decyzji kończącej postępowanie w sprawie, ze szczególnym uwzględnieniem ochrony Sygnalisty przed Działaniami Odwetowymi.
- 7.10. Komisja, w ramach działalności prewencyjnej, może zarządzić przeprowadzenie doraźnych lub cyklicznych szkoleń, których tematyka i krąg uczestników mogą wpłynąć na upowszechnienie wiedzy o sposobach zapobiegania Naruszeniom Prawa w Spółce, o zasadach stosowania Procedury lub o systemie etyki obowiązującym w Spółce.

### 8. Ochrona Sygnalisty

- 8.1. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania Odwetowe, ani próby lub groźby zastosowania takich działań.

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>12 / 15</b>

8.2. Jeżeli praca była, jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy, wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania Odwetowe polegające w szczególności na:

8.2.1. odmowie nawiązania stosunku pracy,

8.2.2. wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy,

8.2.3. niezawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarciu kolejnej umowy o pracę na czas określony lub niezawarciu umowy na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy na czas określony – w przypadku, gdy Sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa,

8.2.4. obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę,

8.2.5. wstrzymaniu awansu lub pominięciu przy awansowaniu,

8.2.6. pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń,

8.2.7. przeniesieniu na niższe stanowisko pracy,

8.2.8. zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,

8.2.9. przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty,

8.2.10. niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,

8.2.11. negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy,

8.2.12. nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze,

8.2.13. przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu,

8.2.14. mobbingu,

8.2.15. dyskryminacji,

8.2.16. niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu,

8.2.17. wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,

8.2.18. nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba, że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania.

8.2.19. działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego,

8.2.20. spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu,

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

8.3. Za Działania Odwetowe z powodu dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia Publicznego uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka wymienionego w ust. 8.2. Na pracodawcy spoczywa ciężar dowodu, że podjęte działanie, o którym mowa w ust. 8.2. i 8.3., nie jest działaniem odwetowym.

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>13 / 15</b>

- 8.4. Jeżeli praca, pełnienie funkcji lub usługa świadczone były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, zasady opisane w ust. 8.2 i 8.3 stosuje się odpowiednio, o ile charakter pracy, wykonywanej usługi lub pełnionej funkcji nie wyklucza zastosowania wobec Sygnalisty takiego działania.
- 8.5. Jeżeli praca, pełnienie funkcji lub usługa świadczone były, są lub mają być na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego, dokonanie Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego lub Ujawnienia Publicznego nie może stanowić podstawy Działań Odwetowych ani próby lub groźby zastosowania Działań Odwetowych, obejmujących w szczególności:
- 8.5.1. wypowiedzenie, odstąpienie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia umowy, której stroną jest Sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług,
- 8.5.2. nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, zezwolenia lub ulgi przyznanej przez Spółkę.
- 8.6. Dokonanie Zgłoszenia Wewnętrznego, Zgłoszenia Zewnętrznego lub Ujawnienia Publicznego nie może być podstawą pociągnięcia do odpowiedzialności dyscyplinarnej, ani też odpowiedzialności odszkodowawczej, w szczególności z tytułu zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, przepisów o ochronie danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa – pod warunkiem, że Sygnalista miał uzasadnione podstawy, by sądzić, że dokonanie zgłoszenia lub Ujawnienia Publicznego jest niezbędne do ujawnienia Naruszenia Prawa zgodnie z przepisami prawa.
- 8.7. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego dokonania przez Sygnalistę Zgłoszenia Wewnętrznego, Zgłoszenia Zewnętrznego lub Ujawnienia Publicznego zawierającego nieprawdziwe informacje, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od Sygnalisty.
- 8.8. 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.
- 8.9. Ochrona przed Działaniami Odwetowymi obejmuje także Osobę pomagającą w dokonaniu Zgłoszenia oraz Osobę powiązaną z Sygnalistą oraz odpowiednio osobę prawną lub inną jednostkę organizacyjną pomagającą lub powiązaną z Sygnalistą, w szczególności stanowiącą własność lub zatrudniającą Sygnalistę.
- 8.10. Podejmowanie Działań Odwetowych wobec Sygnalisty, wobec Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia lub Osoby powiązanej z Sygnalistą stanowi naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych i może być podstawą do zastosowania przez Pracodawcę sankcji przewidzianych w przepisach Prawa pracy, włącznie z rozwiązaniem umowy o pracę bez wypowiedzenia. Do analogicznej odpowiedzialności pociągnięte zostaną osoby działające na rzecz Spółki na podstawie innego stosunku prawnego niż umowa o pracę.
- 8.11. Pracownikom, dokonującym Zgłoszenia, którzy zostali poddani Działaniom Odwetowym przysługuje także pomoc w odbudowaniu kariery zawodowej. Forma i zakres tej pomocy zależne są od indywidualnej sytuacji Pracownika. Pomoc może polegać na zapewnieniu możliwości skorzystania z doradztwa lub szkolenia zawodowego zorganizowanego przez Spółkę lub Grupę,

Tytuł:

**Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa  
i Podejmowanie Działań Następczych**Data wydania:  
2024-07-30Strona / stron  
14 / 15

zmianie stanowiska pracy, zmianie jednostki organizacyjnej w Spółce lub Spółki zatrudniającej Pracownika.

**9. Informacje na temat dokonywania Zgłoszeń Zewnętrznych**

- 9.1. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia Zewnętrznego bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego.
- 9.2. Zgłoszenie Zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo Organ Publiczny.
- 9.3. Zgłoszenie Zewnętrzne może być dokonane ustnie lub pisemnie.
- 9.4. Zgłoszenie Zewnętrzne w formie dokumentowej może być dokonane:
- 9.4.1. w postaci papierowej – na adres do korespondencji wskazany przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub Organ Publiczny przyjmujący zgłoszenie;
  - 9.4.2. w postaci elektronicznej – na adres poczty elektronicznej lub adres elektronicznej skrzynki podawczej, lub adres do doręczeń elektronicznych, wskazane przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub Organ Publiczny przyjmujący zgłoszenie, lub za pośrednictwem przeznaczonego do tego formularza internetowego lub aplikacji wskazanej przez Organ Publiczny jako aplikacja właściwa do dokonywania zgłoszeń w postaci elektronicznej.
- 9.5. Szczegółowe zasady dokonywania Zgłoszeń Zewnętrznych zostaną opublikowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub Organ Publiczny w Biuletynie Informacji Publicznej.
- 9.6. Zgłoszenia Zewnętrznego, które może stanowić przestępstwo, można dokonać Policji.
- 9.7. Zgłoszenia Zewnętrznego dotyczącego naruszenia prawa w zakresie stosowania aktów Unii Europejskiej, interesów finansowych Unii lub podatku od osób prawnych, które może stanowić przestępstwo:
- 9.7.1. przeciwko interesom finansowym Unii Europejskiej,
  - 9.7.2. związane z naruszeniem przepisów o zamówieniach publicznych,
  - 9.7.3. dotyczące mienia wielkiej wartości, grożące szkodą wielkiej wartości lub taką szkodę powodujące,
  - 9.7.4. łapownictwa i płatnej protekcji,
  - 9.7.5. prania pieniędzy,
  - 9.7.6. fałszowania oraz obrotu fałszywymi pieniędzmi, środkami lub instrumentami płatniczymi,
  - 9.7.7. fałszowania faktur lub posługiwania się takimi fakturami,

można dokonać także do prokuratora.

**10. Postanowienia końcowe**

- 10.1. Procedura wchodzi w życie w terminie 7 dni od dnia ogłoszenia na stronie internetowej <http://www.grupapolsatplus.pl/pl/odpowiedzialny-biznes> oraz na stronie wewnętrznego intranetu oraz poinformowania Pracowników w sposób zwyczajowo przyjęty w Spółce.
- 10.2. W analogiczny sposób przyjmuje się do stosowania zmiany dokonane w Procedurze.

<b>GRUPA POLSAT PLUS</b>		<b>Procedura: QPI-602</b>	Wydanie: 2
Tytuł:	<b>Wewnętrzne Zgłaszanie Naruszeń Prawa i Podejmowanie Działań Następczych</b>		Data wydania: <b>2024-07-30</b>
			Strona / stron <b>15 / 15</b>

10.3. Spółka informuje o treści Procedury w sposób przyjęty dla dokonywania ogłoszeń Spółki.

10.4. Komisja ds. Etyki dokonuje w miarę potrzeb, nie rzadziej niż raz na rok oceny Procedury pod względem jej zgodności z przepisami prawa oraz spełniania potrzeb w zakresie przyjmowania i rozpatrywania Zgłoszeń Wewnętrznych.