

**PROCEDURA  
ZGŁASZANIA PRZYPADKÓW NARUSZEŃ PRAWA ORAZ  
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH**

**W C&F S.A.**

Wersja 1.0

**Warszawa, 17 września 2024 r.**



Tytuł : Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

---

## SPIS TREŚCI

§ 1 – DEFINICJE .....	3
§ 2 – POSTANOWIENIA OGÓLNE.....	5
§ 3 – ZAKRES STOSOWANIA PROCEDURY.....	5
§ 4 – OSOBY ODPOWIEDZIALNE ZA ZARZĄDZANIE ZGŁOSZENIAMI .....	5
§ 5 – SYGNALISTA .....	6
§ 6 – SZCZEGÓLNE ZASADY OCHRONY DANYCH SYGNALISTY .....	6
§ 7 – ZGŁOSZENIA WEWNĘTRZNE .....	7
§ 8 – INFORMACJE DOTYCZĄCE ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH .....	7
§ 9 - FAŁSZYWE ZGŁOSZENIE .....	8
§ 10 - POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE .....	8
§ 11 - ZAKOŃCZENIE POSTĘPOWANIA .....	9
§ 12 - ZESPÓŁ DS. NARUSZEŃ PRAWA.....	10
§ 13 - REJESTR ZGŁOSZEŃ.....	11
§ 14 - POSTANOWIENIA KOŃCOWE .....	11
ZAŁĄCZNIK NR 1 - WZÓR FORMULARZA ZGŁOSZENIA WEWNĘTRZNEGO.....	13
ZAŁĄCZNIK NR 2 – WZÓR POTWIERDZENIA ZGŁOSZENIA WEWNĘTRZNEGO.....	15
ZAŁĄCZNIK NR 3 – WZÓR REJESTRU ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH.....	16



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

Podstawę prawną ustalania niniejszej procedury stanowi Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii oraz Ustawa o ochronie sygnalistów z dnia 14 czerwca 2024 roku.

## § 1 – DEFINICJE

Przez użyte w niniejszej procedurze określenia rozumie się:

1. **C&F lub Spółka** – C&F Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie;
2. **Dowody** – dowody potwierdzające faktyczne Naruszenie prawa, informacje uprawdopodobniające Naruszenie prawa, jak również podejrzenia co do potencjalnych naruszeń, których jeszcze nie popełniono;
3. **Działanie następcze** – działanie podjęte przez C&F w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu Wewnętrznym oraz w stosownych przypadkach, w celu przeciwdziałania naruszeniu będącemu przedmiotem Zgłoszenia Wewnętrznego, w szczególności poprzez dochodzenie wewnętrzne, Postępowanie wyjaśniające, wniesienie oskarżenia, działanie podejmowane w celu odzyskania środków lub zamknięcie Postępowania wyjaśniającego;
4. **Działanie odwetowe** – bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie mające miejsce w Kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane Zgłoszeniem Wewnętrznym, Zgłoszeniem Zewnętrznym lub Ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa Sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Sygnaliście, w tym niezasadne inicjowanie postępowań przeciwko Sygnaliście;
5. **Informacja o Naruszeniu prawa** – informacja, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące zaistniałego lub potencjalnego Naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w C&F 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;
6. **Informacja zwrotna** – przekazanie Sygnaliście informacji na temat planowanych lub podjętych Działań następczych i powodów takich działań;
7. **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 C&F lub na rzecz C&F, w ramach których zgłaszający uzyskał Informację o Naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia Działań odwetowych;
8. **Naruszenie prawa** – działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa dotyczące:
  - 1) korupcji,
  - 2) zamówień publicznych,
  - 3) usług, produktów i rynków finansowych,
  - 4) przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
  - 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
  - 6) bezpieczeństwa transportu,
  - 7) ochrony środowiska,



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

- 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 powyżej.
9. **Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia** – osoba fizyczna, która pomaga Sygnaliście w tej czynności i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
  10. **Osoba, której dotyczy zgłoszenie** – osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej wskazana w Zgłoszeniu Wewnętrznym lub Zgłoszeniu Zewnętrznym jako osoba, która dopuściła się Naruszenia prawa lub która jest z nim powiązana;
  11. **Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa** – osoba odpowiedzialna za przyjmowanie i obsługę Zgłoszeń Wewnętrznych, inicjowania i nadzorowania Postępowania wyjaśniającego oraz ew. prowadzenie Działań następczych w zakresie Naruszeń prawa;
  12. **Postępowanie wyjaśniające** – postępowanie prowadzone w związku ze złożonym Zgłoszeniem Wewnętrznym;
  13. **Procedura** – niniejszy dokument dotyczący przyjmowania Zgłoszeń Wewnętrznych oraz podejmowania Działań następczych;
  14. **Rejestr Zgłoszeń** – rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych prowadzony przez C&F, zawierający informacje dotyczące Zgłoszenia Wewnętrznego oraz przebiegu i rozstrzygnięcia postępowania w sprawie Naruszenia prawa;
  15. **Sygnalista** – osoba fizyczna, która dokonuje Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego, w ramach którego zgłasza Informacje o Naruszeniu prawa uzyskane w Kontekście związanym z pracą;
  16. **Ujawnienie publiczne** – podanie Informacji o Naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
  17. **Ustawa** - ustawa o ochronie sygnalistów z dnia 14 czerwca 2024 roku;
  18. **Zespół ds. Naruszeń prawa** – zespół odpowiedzialny za prowadzenie Postępowania wyjaśniającego powołany do kompleksowego wyjaśnienia okoliczności opisanych w Zgłoszeniu Wewnętrznym, działający wg zasad określonych dla Postępowania wyjaśniającego;
  19. **Zgłoszenie Wewnętrzne** – przekazanie C&F zgodnie z niniejszą Procedurą Informacji o Naruszeniu prawa;
  20. **Zgłoszenie Zewnętrzne** – przekazanie Informacji o Naruszeniu prawa Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

## § 2 – POSTANOWIENIA OGÓLNE

1. Działania C&F oparte są na zasadach odpowiedzialności, zapobiegania korupcji oraz powstawaniu innych Naruszeń prawa zarówno wewnątrz organizacji, jak i wśród podmiotów współpracujących.
2. Procedura jest elementem systemu kontroli zarządczej. Jej podstawowym celem jest zapobieganie Naruszeniom prawa w C&F.

## § 3 – ZAKRES STOSOWANIA PROCEDURY

1. Procedura i jej postanowienia mają zastosowanie do poniższych grup osób uprawnionych do dokonywania Zgłoszeń Wewnętrznych:
  - 1) pracownicy, byli pracownicy oraz pracownicy tymczasowi C&F,
  - 2) kandydaci do pracy, którzy Informacje o Naruszeniu prawa pozyskali w trakcie procesu rekrutacji lub innych procesów poprzedzających nawiązanie stosunku zatrudnienia w C&F,
  - 3) osoby świadczące na rzecz C&F pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
  - 4) przedsiębiorcy,
  - 5) prokurenci,
  - 6) akcjonariusze C&F,
  - 7) członkowie organów C&F,
  - 8) osoby działające w imieniu i na rzecz C&F,
  - 9) wolontariusze, stażyści, praktykanci,
  - 10) osoby pracujące pod nadzorem i kierownictwem wykonawców, podwykonawców i dostawców C&F.
2. Procedura nie uwzględnia możliwości dokonania Zgłoszeń Wewnętrznych innych naruszeń prawa niż wskazane powyżej.

## § 4 – OSOBY ODPOWIEDZIALNE ZA ZARZĄDZANIE ZGŁOSZENIAMI

1. Osobami odpowiedzialnymi za przyjmowanie Zgłoszeń Wewnętrznych w C&F oraz sprawującymi całościowy nadzór nad ich przyjmowaniem i rozpatrywaniem są Pełnomocnicy ds. Naruszeń prawa wyznaczeni przez zarząd C&F:
  - 1) Justyna Giezek
  - 2) Katarzyna Pazdan.
2. Pełnomocnicy ds. Naruszeń działają kolegiально, a gdy nie jest to możliwe – jednoosobowo. Za brak możliwości działania kolegiального uznaje się w szczególności sytuacje, gdy:
  - 1) jeden z Pełnomocników ds. Naruszeń jest Osobą, której dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne i podlega wyłączeniu z postępowania na podstawie ust. 3 poniżej,
  - 2) jeden z Pełnomocników ds. Naruszeń jest nieobecny lub z innych powodów nie może pełnić swoich obowiązków przez czas uniemożliwiający podjęcie czynności określonych w Procedurze w terminach w niej określonych.
3. Zgłoszenia Wewnętrznego nie mogą analizować Osoby, których dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne lub które mogą być w jakikolwiek sposób zaangażowane w działanie lub zaniechanie, stanowiące Naruszenie prawa.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

## **§ 5 – SYGNALISTA**

1. Zgodnie z zasadą dobrej wiary każda osoba uprawniona do dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego może zgłosić Naruszenie prawa, jeśli istnieją uzasadnione podstawy, by sądzić, że przekazywane informacje są prawdziwe.
2. W złej wierze pozostaje zgłaszający, który działa w celu sprzecznym z prawem lub zasadami współzycia społecznego.
3. Sygnalista podlega ochronie od Działań odwetowych od chwili dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego, Zgłoszenia Zewnętrznego lub Ujawnienia publicznego, pod warunkiem że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem Zgłoszenia Wewnętrznego, Zgłoszenia Zewnętrznego lub Ujawnienia publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia Wewnętrznego, Zgłoszenia Zewnętrznego lub Ujawnienia publicznego i że stanowi informację o naruszeniu prawa.

## **§ 6 – SZCZEGÓŁOWE ZASADY OCHRONY DANYCH SYGNALISTY**

1. Dane osobowe Sygnalisty podlegają szczególnej ochronie w celu ograniczenia osobistego ryzyka osoby zgłaszającej Naruszenie prawa, w tym negatywnych konsekwencji ze strony osób i podmiotów, do których odnosiło się Zgłoszenie Wewnętrzne.
2. Po otrzymaniu Zgłoszenia Wewnętrznego C&F przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia Wewnętrznego lub podjęcia ewentualnego Działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania Zgłoszenia Wewnętrznego, 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.
3. Dane Sygnalisty powinny pozostać poufne i nie mogą być ujawniane w toku Postępowania wyjaśniającego stronom ani uczestnikom tego postępowania, ani innym nieupoważnionym osobom bez wyraźnego i jednoznacznego przyzwolenia ze strony Sygnalisty.
4. Dane Sygnalisty nie są również ujawniane w żadnym z dokumentów związanych z Postępowaniem wyjaśniającym.
5. Zapewnia się ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, Osoby, której dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne, Osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia oraz osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu Wewnętrznym. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
6. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń Wewnętrznych, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób wskazanych w ust. 5, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie C&F, w tym Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa oraz członkowie Zespołu ds. Naruszeń prawa. Osoby upoważnione są zobowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń Wewnętrznych oraz podejmowania Działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

## § 7 – ZGŁOSZENIA WEWNĘTRZNE

1. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia Wewnętrznego samodzielnie lub przy wsparciu Osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia.
2. Zgłoszenia Wewnętrzne mogą być przekazywane poprzez wypełnienie w formie elektronicznej formularza Zgłoszenia Wewnętrznego, dostępnego pod następującym [linkiem](#); wzór formularza Zgłoszenia Wewnętrznego stanowi załącznik Nr 1 do Procedury.
3. Zgłoszenie Wewnętrzne powinno wskazywać jasne i wyczerpujące wyjaśnienie przedmiotu Zgłoszenia Wewnętrznego i zawierać w szczególności:
  - 1) dane osobowe Sygnalisty, niezbędne do jego identyfikacji, w tym jego dane kontaktowe, jeśli kontakt z Sygnalistą jest niezbędny w celu potwierdzenia jego tożsamości i wykluczenia fałszywości Zgłoszenia Wewnętrznego;
  - 2) dane osobowe Osoby, której dotyczy zgłoszenie (osoby fizycznej, prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej), niezbędne do jej identyfikacji;
  - 3) adres do kontaktu Sygnalisty, jeśli chce być informowany o przyjęciu Zgłoszenia Wewnętrznego i uzyskać Informację zwrotną;
  - 4) datę oraz miejsce Naruszenia prawa lub datę i miejsce pozyskania Dowodów,
  - 5) opis konkretnej sytuacji lub okoliczności zdarzenia,
  - 6) wskazanie podmiotu, którego dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne,
  - 7) wskazanie ewentualnych świadków Naruszenia prawa,
  - 8) wskazanie wszystkich Dowodów i informacji, jakimi dysponuje zgłaszający, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania Naruszenia prawa.
4. Osobą, która odbiera Zgłoszenie Wewnętrzne jest Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa.
5. Zgłaszający zobowiązany jest do traktowania posiadanych przez niego Dowodów jako tajemnicy i powstrzymania się od publicznych rozmów o zgłaszanych podejrzeniach Naruszenia prawa, chyba że osoba ta jest zobowiązana do takiego działania przepisami prawa.

## § 8 – INFORMACJE DOTYCZĄCE ZGŁOSZEŃ ZEWNĘTRZNYCH

1. Sygnalista może samodzielnie lub przy wsparciu Osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia dokonać Zgłoszenia Zewnętrznego o Naruszeniach prawa związanych z działalnością C&F.
2. Zgłoszenie Zewnętrzne może nastąpić z pominięciem trybu przewidzianego w Procedurze dla Zgłoszenia Wewnętrznego, poprzez przekazanie Informacji o Naruszeniu prawa do Rzecznika Praw Obywatelskich, organu publicznego lub w stosownych przypadkach do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.
3. Rzecznik Praw Obywatelskich albo organ publiczny przyjmuje Zgłoszenia Zewnętrzne, dokonuje ich weryfikacji i podejmuje działania następcze zgodnie z ustawą o ochronie sygnalistów z dnia 14 czerwca 2024 roku oraz innymi przepisami szczególnymi.
4. Zgłoszenie Zewnętrzne może być dokonane ustnie lub pisemnie. Zgłoszenie Zewnętrzne w postaci papierowej lub elektronicznej może być dokonane:
  - 1) w postaci papierowej – pod wskazany przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub organ publiczny przyjmujący Zgłoszenie Zewnętrzne adres do korespondencji;
  - 2) w postaci elektronicznej – za pośrednictwem wskazanego przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub organ publiczny przyjmujący Zgłoszenie Zewnętrzne adresu poczty



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

elektronicznej lub elektronicznej skrzynki podawczej, lub przeznaczonego do tego formularza internetowego, lub za pośrednictwem aplikacji wskazanej przez organ publiczny jako właściwej do dokonywania Zgłoszeń Zewnętrznych w postaci elektronicznej.

## **§ 9 - FAŁSZYWE ZGŁOSZENIE**

1. Zgłoszenie Wewnętrzne może być dokonane wyłącznie w dobrej wierze.
2. Ustawa zakazuje składania fałszywych Zgłoszeń Wewnętrznych.
3. W przypadku ustalenia w wyniku wstępnej analizy Zgłoszenia Wewnętrznego albo w toku Postępowania wyjaśniającego, iż zostało ono dokonane w złej wierze, Postępowania wyjaśniającego nie wszczyna się, a jeśli zostało wszczęte, zostaje ono zakończone.
4. Za Zgłoszenie Wewnętrzne dokonane w złej wierze uznaje się w szczególności:
  - 1) Zgłoszenie dokonane w imieniu osoby trzeciej jako Sygnalisty bez jej zgody,
  - 2) Zgłoszenie Wewnętrzne, w którym podane zostały nieprawdziwe informacje (w tym w zakresie danych osobowych Sygnalisty) lub zatajona została prawda.
5. W przypadku ustalenia w wyniku wstępnej analizy Zgłoszenia Wewnętrznego albo w toku Postępowania wyjaśniającego, iż w Zgłoszeniu Wewnętrznym Sygnalista świadomie podał nieprawdę lub zataił prawdę, Sygnalista będący pracownikiem, może zostać pociągnięty do odpowiedzialności porządkowej określonej w przepisach Kodeksu Pracy. Zachowanie takie może być również zakwalifikowane jako ciężkie naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych i jako takie skutkować rozwiązaniem umowy o pracę bez wypowiedzenia.
6. W przypadku Sygnalisty, świadczącego na rzecz C&F usługi na podstawie umowy cywilnoprawnej, stwierdzenie dokonania fałszywego Zgłoszenia Wewnętrznego skutkować może rozwiązaniem tejże umowy i definitywnym zakończeniem współpracy pomiędzy stronami. Podobne skutki mogą dotknąć usługodawcę, którego pracownik lub współpracownik dokonał fałszywego Zgłoszenia Wewnętrznego.
7. Niezależnie od skutków wskazanych powyżej, w przypadku wystąpienia szkody po stronie C&F Sygnalista świadomie dokonujący fałszywego Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego może zostać pociągnięty do odpowiedzialności odszkodowawczej.

## **§ 10 - POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE**

1. Dostęp do kanału zgłaszania Naruszeń prawa posiada tylko Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa.
2. Po wpłynięciu Zgłoszenia Wewnętrznego, Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa, niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 7 dni od dnia wpłynięcia Zgłoszenia:
  - 1) wydaje potwierdzenie Zgłoszenia Wewnętrznego na formularzu, którego wzór określono w załączniku Nr 2 do Procedury (chyba że Sygnalista nie podał w Zgłoszeniu Wewnętrznym adresu do kontaktu),
  - 2) dokonuje wstępnej analizy Zgłoszenia Wewnętrznego.
3. Wstępna analiza Zgłoszenia Wewnętrznego, polega na wykluczeniu, że:
  - 1) dane Sygnalisty podane w Zgłoszeniu Wewnętrznym nie są wystarczające do ustalenia czy zgłoszenie zostało dokonane w dobrej wierze,





Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

- 2) Zgłoszenie Wewnętrzne zostało dokonane w złej wierze, w szczególności poprzez podanie danych osobowych Sygnalisty wbrew jego woli lub podanie nieprawdziwych danych osobowych,
  - 3) Zgłoszenie Wewnętrzne nie stanowi Naruszenia prawa,
  - 4) Zgłoszenie Wewnętrzne jest bezsprzecznie bezzasadne,
  - 5) Zgłoszenie Wewnętrzne nie podlega pod zakres przedmiotowy lub podmiotowy określony w Procedurze,
  - 6) Sygnalista działa w złej wierze, wiedząc, że do Naruszenia prawa nie doszło,
  - 7) Zgłoszenie Wewnętrzne jest tożsame w zakresie podmiotowym i przedmiotowym z wcześniej dokonanym Zgłoszeniem Wewnętrznym.
4. W sytuacji, gdy analiza wstępna wykaże spełnienie którejkolwiek z przesłanek wskazanych w ust. 3, Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa nie wszczyna Postępowania wyjaśniającego.
  5. Jeżeli w toku Postępowania wyjaśniającego okaże się, że Sygnalista, działał w złej wierze, zostaje on pozbawiony ochrony przewidzianej w Ustawie.
  6. W sytuacji, gdy analiza wstępna wykluczy spełnienie którejkolwiek z przesłanek wskazanych w ust. 3, Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa wnioskuje o powołanie Zespołu ds. Naruszeń prawa oraz udzielenie jego członkom upoważnień.
  7. Następnie Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa wszczyna Postępowanie wyjaśniające, które toczy się przed Zespołem ds. Naruszeń prawa, na zasadach określonych w Procedurze.
  8. Nadzór nad Postępowaniem wyjaśniającym prowadzonym przez Zespół ds. Naruszeń prawa sprawuje Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa.
  9. Postępowanie wyjaśniające obejmuje przede wszystkim następujące czynności:
    - 1) analizę przebiegu i okoliczności zdarzenia opisanego w Zgłoszeniu Wewnętrznym i ocenę prawdopodobieństwa zdarzenia,
    - 2) zebranie wszystkich materiałów i Dowodów,
    - 3) analizę i ocenę dołączonych Dowodów,
    - 4) przeprowadzenie rozmów ze świadkami, jeśli tacy zostali powołani,
    - 5) przeprowadzenie rozmów z Osobami, których dotyczy zgłoszenie.
  10. O ile Sygnalista podał w Zgłoszeniu Wewnętrznym adres do kontaktu, na który należy przekazać Informację zwrotną, Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa ma obowiązek przekazania Sygnaliście Informacji zwrotnej o wynikach Postępowania wyjaśniającego w nieprzekraczalnym terminie 3 miesiące od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia Wewnętrznego lub - w przypadku nie przekazania Sygnaliście potwierdzenia - w terminie 3 miesiące od upływu 7 dni od dnia dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego.

## **§ 11 - ZAKOŃCZENIE POSTĘPOWANIA**

1. Z przeprowadzonego Postępowania wyjaśniającego Zespół ds. Naruszeń prawa sporządza i przedstawia zarządowi C&F raport, który zawiera:
  - 1) w przypadku niestwierdzenia Naruszeń prawa - decyzję o zamknięciu postępowania lub
  - 2) w przypadku stwierdzenia Naruszeń prawa - rekomendacje Zespołu ds. Naruszeń prawa w zakresie Działań następczych.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

2. Raport z Postępowania wyjaśniającego zawiera opis ustalonego stanu faktycznego, w tym ustalone Naruszenia prawa i ich przyczyny, zakres i skutki oraz osoby za nie odpowiedzialne.
3. Do raportu z Postępowania wyjaśniającego Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa załącza propozycje Działań następczych. W zależności od ustaleń działania te mogą obejmować czynności przeciwko osobom winnym Naruszeń prawa, działania zapobiegające Naruszeniom prawa oraz wzmacniające system kontroli wewnętrznej w C&F.
4. Środki takie mogą obejmować w szczególności:
  - 1) zamknięcie Postępowania wyjaśniającego bez podejmowania dalszych działań (w przypadku niepotwierdzenia się zarzutów podniesionych w Zgłoszeniu Wewnętrznym);
  - 2) przeprowadzenie rozmowy, zwrócenie uwagi pracownikowi;
  - 3) upomnienie pracownika;
  - 4) zmiany lub rotacje na stanowiskach;
  - 5) zmiany w wewnętrznych procedurach;
  - 6) podjęcie działań cywilnoprawnych, dotyczących, np. zawartych umów, naprawienia szkody, wypłacenia odszkodowania;
  - 7) złożenie wniosku o wszczęcie postępowania dyscyplinarnego;
  - 8) złożenie zawiadomienia o uzasadnionym podejrzeniu popełnienia przestępstwa (w przypadku zgromadzenia Dowodów);
  - 9) poinformowanie właściwych służb (w przypadku zgromadzenia poszlak).
5. Po otrzymaniu raportu z Postępowania wyjaśniającego Zarząd C&F określa Działania następcze i osoby odpowiedzialne za ich realizację. Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa monitoruje realizację tych działań oraz udziela pomocy osobom za nie odpowiedzialnym.
6. Poczynione ustalenia, zatwierdzone Działania następcze oraz ich realizacja są rejestrowane w Rejestrze Zgłoszeń.

## **§ 12 - ZESPÓŁ DS. NARUSZEŃ PRAWA**

1. Postępowanie wyjaśniające prowadzone jest przez Zespół ds. Naruszeń prawa zapewniający bezstronność, niezależność, obiektywizm i kompetencje, w składzie przynajmniej 3-osobowym.
2. Skład Zespołu ds. Naruszeń prawa prowadzącego postępowanie proponuje Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa (może wyznaczyć do składu także siebie).
3. Członkowie Zespołu ds. Naruszeń prawa powoływani są doraźnie przez zarząd C&F i prowadzą postępowanie na podstawie pisemnych upoważnień wydanych przez zarząd.
4. Członkiem Zespołu ds. Naruszeń prawa ani ekspertem nie może być:
  - 1) Sygnalista, który przekazał Zgłoszenie Wewnętrzne, będące przedmiotem wyjaśnienia;
  - 2) Osoba, której dotyczy zgłoszenie;
  - 3) osoba będąca bezpośrednim podwładnym lub przełożonym Osoby, której dotyczy zgłoszenie;
  - 4) osoba bliska w stosunku do Osoby, której dotyczy zgłoszenie (w rozumieniu przepisów kodeksu karnego);
  - 5) osoba wykonująca czynności lub załatwiająca sprawy, których prawidłowość będzie przedmiotem badania;
  - 6) osoba, której udział w postępowaniu wzbudzałby uzasadnione wątpliwości co do jej bezstronności z innych przyczyn.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

5. W trakcie prowadzenia Postępowania wyjaśniającego członkowie Zespołu ds. Naruszeń prawa mają prawo:
- 1) dostępu do dokumentów i danych, w tym w systemach informatycznych C&F, koniecznych do wyjaśnienia sprawy;
  - 2) uzyskiwania przetworzonych i nieprzetworzonych informacji od pracowników poszczególnych komórek organizacyjnych;
  - 3) uzyskiwania ustnych i pisemnych wyjaśnień od pracowników i współpracowników C&F;
  - 4) dostępu do pomieszczeń C&F w celu dokonania wizji lokalnej lub zabezpieczenia Dowodów;
  - 5) korzystania z pomocy osoby właściwej ds. ochrony danych osobowych w C&F;
  - 6) konsultowania, w niezbędnym zakresie, uzyskanych informacji i danych z Sygnalistą.

### **§ 13 - REJESTR ZGŁOSZEŃ**

1. W Rejestrze Zgłoszeń rejestruje się każde Zgłoszenie Wewnętrzne, niezależnie od dalszego przebiegu Postępowania wyjaśniającego.
2. Dla każdego Zgłoszenia Wewnętrznego tworzy się odrębny wpis w Rejestrze Zgłoszeń. Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa rejestruje je jako odrębną sprawę nadając sygnaturę.
3. Za prowadzenie Rejestru Zgłoszeń w C&F odpowiada Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa.
4. Rejestr Zgłoszeń zawiera w szczególności:
  - 1) numer Zgłoszenia Wewnętrznego,
  - 2) przedmiot Naruszenia prawa,
  - 3) dane osobowe Sygnalisty oraz Osoby, której dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne, niezbędne do identyfikacji tych osób,
  - 4) adres Sygnalisty do kontaktu,
  - 5) datę dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego,
  - 6) informację o podjętych Działaniach następczych,
  - 7) datę zakończenia sprawy.
5. Wzór Rejestru Zgłoszeń stanowi załącznik Nr 3 do Procedury.
6. Dane osobowe oraz pozostałe informacje zawarte w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych, jak też dokumenty związane z tym zgłoszeniem, są przechowywane przez C&F w miejscu zapewniającym dostępność wyłącznie przez osoby upoważnione, w lokalizacji wskazanej przez pełnomocnika ds. bezpieczeństwa informacji, przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
7. Za usunięcie danych osobowych i informacji, o których mowa w ust. 6 odpowiada Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa.

### **§ 14 - POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

1. Niniejsza Procedura została stworzona na potrzeby C&F i stanowi dokument wewnętrzny Spółki.
2. Procedura zostaje wprowadzona na czas nieokreślony.
3. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości osób wykonujących pracę oraz świadczących usługi na rzecz Spółki, w sposób przyjęty w Spółce.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

4. Zmiany Procedury dokonywane są uchwałą zarządu C&F.
5. Załączniki do Procedury:  
Załącznik Nr 1 – Wzór formularza Zgłoszenia Wewnętrznego  
Załącznik Nr 2 – Wzór potwierdzenia Zgłoszenia Wewnętrznego  
Załącznik Nr 3 – Wzór Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

## Załącznik Nr 1 - wzór formularza Zgłoszenia Wewnętrznego

Przed dokonaniem Zgłoszenia Wewnętrznego prosimy dokładnie zapoznać się z obowiązującą "Procedurą zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A."

**Uwaga!** (1) Zgłoszenia Wewnętrzne anonimowe lub dokonane w złej wierze nie podlegają rozpatrzeniu. (2) W przypadku świadomego podania w Zgłoszeniu Wewnętrznym nieprawdziwych informacji (w tym nieprawdziwej tożsamości Sygnalisty) lub zatajenia prawdy, osoba dokonująca zgłoszenia może podlegać odpowiedzialności przewidzianej w ustawie z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.

### Zgłoszenie Wewnętrzne

.....  
Imię i nazwisko Sygnalisty

.....  
Pracodawca lub spółka, na rzecz której Sygnalista świadczy pracę lub usługi

.....  
Adres email Sygnalisty\*

.....  
Inne dane kontaktowe Sygnalisty: telefon, adres do doręczeń\*

.....  
Data i miejsce Naruszenia prawa lub pozyskania Dowodów

.....  
Dane osoby fizycznej, prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, której dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne, niezbędne do jej identyfikacji

.....  
Opis konkretnej sytuacji lub okoliczności zdarzenia

.....  
Świadkowie Naruszenia prawa oraz ich dane kontaktowe, umożliwiające kontakt z nimi (jeśli są znane)

.....  
Dowody i informacje dotyczące Naruszenia prawa

\* Jeżeli niepodanie adresu email, numeru telefonu lub adresu do korespondencji będzie skutkowało (a) brakiem możliwości zweryfikowania tożsamości Sygnalisty i ustalenia, że Zgłoszenie Wewnętrzne nie jest zgłoszeniem fałszywym w zakresie tożsamości Sygnalisty, Zgłoszenie Wewnętrzne będzie uznane za zgłoszenie złożone w złej wierze i nie zostanie wszczęte Postępowanie wyjaśniające (b) brakiem możliwości potwierdzenia przez Pełnomocnika ds. Naruszeń prawa faktu otrzymania Zgłoszenia Wewnętrznego oraz informowania Sygnalisty o podjętych Działaniach następczych, takie informacje nie będą mu przekazywane.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura ADM\_PS  
Data : 2024.09.17  
Wersja : 1.0

## Klauzula informacyjna

Wykonując obowiązki wynikające z art. 13 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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 (zwanego dalej „RODO”) informuję, że:

1. Administratorem Pani/Pana danych osobowych, które podaje Pani/Pan w formularzu Zgłoszenia Wewnętrznego Naruszenia prawa jest C&F Spółka Akcyjna z siedzibą przy ul. Domaniewskiej 50, 02-672 Warszawa, NIP: 5213512353, REGON: 14167717600000, Numer KRS: 0000876957 (dalej zwana również: „Spółką” lub „Administratorem”). Z Administratorem można skontaktować się pisząc pod wskazany wyżej adres lub adres e-mail: [dpo@candf.com](mailto:dpo@candf.com).
2. Pani/Pana dane osobowe przetwarzane będą w celu prowadzenia wewnętrznego Postępowania wyjaśniającego, analizy przesłanego Zgłoszenia Wewnętrznego Naruszenia prawa oraz podjęcia przez Spółkę Działania następczych zmierzających do rozstrzygnięcia sprawy.
3. We wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych oraz w sprawie korzystania z praw związanych z przetwarzaniem danych osobowych należy kontaktować się na adres lub pisząc na adres e-mail wskazane w pkt. 1.
4. Odbiorcami, do których mogą być przekazane Pani/Pana dane osobowe, będą, Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa, osoby wchodzące w skład Zespołu ds. Naruszeń prawa wskazanego w Procedurze, zgłoszeni świadkowie lub organy właściwe do załatwienia spraw na mocy przepisów prawa, którym Spółka sprawę przekaże, a także podmioty, z którymi Spółka zawarła umowę na świadczenie usług serwisowych / podmioty obsługujące pocztę elektroniczną Spółki oraz Rejestr Zgłoszeń, dostawcy usług i rozwiązań IT.
5. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w Rejestrze Zgłoszeń są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi Działaniami następczymi.
6. W związku z przetwarzaniem Pani/Pana danych osobowych przysługuje Pani/Panu prawo do dostępu do Pani/Pana danych osobowych, sprostowania/ uaktualnienia danych osobowych, wniesienia wniosku w sprawie ograniczenia przetwarzania Pani / Pana danych osobowych, uzyskania kopii danych, przenoszenia danych.
7. Posiada Pani/Pan prawo wniesienia skargi do organu nadzorczego, którym jest Prezes Urzędu Ochrony Danych Osobowych, z siedzibą w Warszawie, przy ul. Stawki 2, 00-193 Warszawa.
8. Pani/Pana dane nie będą udostępnione do państwa trzeciego lub organizacji międzynarodowej.
9. Pani/a dane nie będą podlegały profilowaniu lub zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji.
10. Podanie danych osobowych jest dobrowolne.



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

## **Załącznik Nr 2 - Wzór potwierdzenia Zgłoszenia Wewnętrznego**

Niniejszym potwierdzam przyjęcie w dniu ... Zgłoszenia Wewnętrznego o Naruszeniu prawa polegającego na ...

Sygnalista podlega ochronie przewidzianej w Ustawie oraz Procedurze zgłaszania przypadków Naruszeń prawa oraz podejmowania Działań następczych w C&F S.A.

Zgłoszenie Wewnętrzne jest kompletne / Zgłoszenie Wewnętrzne wymaga uzupełnienia w następującym zakresie: ...

Zgłoszenie Wewnętrzne zostanie rozpatrzone w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia Wewnętrznego i zostanie udzielona Pani/Panu Informacja zwrotna.

### **Pouczenie**

Osoba zgłaszająca zobowiązana jest do traktowania posiadanych Dowodów Naruszenia prawa jako tajemnicy oraz do powstrzymania się od publicznych rozmów o zgłaszanych podejrzeniach Naruszenia prawa, chyba że jest zobowiązana do takiego działania przepisami prawa.

W przypadku ustalenia w wyniku wstępnej analizy Zgłoszenia Wewnętrznego albo w toku Postępowania wyjaśniającego, iż w zgłoszeniu świadomie podano nieprawdę lub zatajono prawdę, wobec Sygnalisty mogą zostać wyciągnięte konsekwencje przewidziane w przepisach prawa oraz Procedurze zgłaszania przypadków Naruszeń prawa.

Pełnomocnik ds. Naruszeń prawa

Imię i nazwisko



Tytuł : **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa  
oraz podejmowania działań następczych w C&F S.A**  
Sygnatura : **ADM\_PS**  
Data : **2024.09.17**  
Wersja : **1.0**

---

### **Załącznik Nr 3 – Wzór Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych**

1. Sygnatura sprawy: SYGN/NR/ROK
2. Data wpłynięcia Zgłoszenia Wewnętrznego: ...
3. Dane Osoby, której dotyczy Zgłoszenie Wewnętrzne...
4. Imię i nazwisko Sygnalisty: ...
5. Email Sygnalisty ...
6. Podmiot, na rzecz którego Sygnalista świadczy pracę / usługi ...
7. Inne dane kontaktowe ...
8. Przedmiot Naruszenia prawa...
9. Dowody przekazane przez Sygnalistę...
10. Osoby i podmioty biorące udział w procesie analizy i rozpatrzenia Zgłoszenia Wewnętrznego...
11. Przebieg Postępowania wyjaśniającego i dokonane ustalenia ...
12. Stwierdzenie Naruszenia prawa lub braku Naruszenia prawa ...
13. Informacja o podjętych Działaniach następczych (jeśli występują) ...
14. Data zakończenia sprawy ...