

Miejsce na Tytuł

# **Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

w Ailleron S.A.

Kraków, 25.09.2024

ailleron 

## **Spis treści**

|  |    |
|--|----|
| Rozdział I: Postanowienia ogólne.....              | 1  |
| Rozdział II: Postępowanie w sprawie Zgłoszeń ..... | 6  |
| Zgłoszenia wewnętrzne .....                        | 6  |
| Zgłoszenia zewnętrzne .....                        | 9  |
| Rozdział III: Działania następcze.....             | 10 |
| Rozdział IV: Ochrona Sygnalisty.....               | 13 |
| Rozdział V: Rejestr Zgłoszeń .....                 | 17 |
| Rozdział VI: Ujawnienie publiczne.....             | 18 |
| Rozdział VII: Postanowienia końcowe.....           | 19 |

## Rozdział I

### Postanowienia ogólne

#### § 1

Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w Ailleron określa:

- 1) zakres dziedzinowy zgłoszeń naruszenia prawa, podlegający rozpatrywaniu zgodnie z zasadami określonymi w Procedurze;
- 2) sposoby przekazywania zgłoszeń z wykorzystaniem kanału wewnętrznego;
- 3) osoby uprawnione do zgłoszenia naruszeń prawa;
- 4) organizację przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń naruszeń prawa;
- 5) działania podejmowane przez Ailleron w celu zweryfikowania informacji o naruszeniach prawa;
- 6) zasady ochrony Sygnalistów;
- 7) podejmowanie działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych;
- 8) rodzaje zabronionych działań odwetowych;
- 9) prowadzenie rejestru zgłoszeń;
- 10) pouczenia o możliwościach składania naruszeń prawa poza kanałem wewnętrznym;
- 11) ochrony przysługującej dokonującemu Zgłoszenia zewnętrznego i Ujawnienia publicznego.

#### § 2

Użyte w postanowieniach Procedury określenia oznaczają:

**Ailleron** – Ailleron Spółka Akcyjna z siedzibą pod adresem: al. Jana Pawła II 43b, 31-864 Kraków, wpisana do rejestru przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla Krakowa – Śródmieścia w Krakowie, XI Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego pod numerem KRS 0000385276, NIP: 9452091626, kapitał zakładowy w wysokości 3.706.651,20 zł (opłacony w całości)

**Compliance Officer** – osoba pełniąca funkcję zarządzania ryzykiem braku zgodności w Ailleron. W przypadku, gdy w Ailleron nie jest aktualnie powierzona nikomu funkcja Compliance Officera, jego obowiązki wynikające z Procedury w razie danego naruszenia wykonywać może Członek Zarządu.

**Członek Zarządu** – Członek Zarządu Ailleron odpowiedzialny za przyjmowanie zgłoszeń naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych. Zarząd Ailleron wskaże Członka Zarządu odpowiedzialnego za wykonywanie obowiązków wskazanych w Procedurze, a także Członka Zarządu, który będzie go zastępował w przypadku nieobecności dłuższej niż 7 dni.

**Działania następcze** – działanie podjęte przez Ailleron lub organ publiczny w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w stosownych przypadkach, w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącego 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 niniejszego dokumentu lub procedury przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych i podejmowania działań następczych.

**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 lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Sygnaliście, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko Sygnaliście.

**Informacje o naruszeniu prawa** – informacje, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące zaistniałego lub potencjalnego Naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Ailleron, w którym Sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym Sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w Kontekście związanym z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego Naruszenia prawa.

**Informacja zwrotna** – przekazanie Sygnaliście informacji na temat planowanych lub podjętych Działań następczych i powodów takich działań.

**Information Security Officer** – osoba pełniąca funkcję zarządzania bezpieczeństwem informacji w Ailleron. W przypadku, gdy w Ailleron nie jest aktualnie powierzona nikomu funkcja Information Security Officer, jego obowiązki wynikające z Procedury w razie danego naruszenia wykonywać może Członek Zarządu.

**Kontekst związany z pracą** –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 Ailleron lub na rzecz Ailleron, w ramach których uzyskano Informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia Działań odwetowych.

**Naruszenie prawa** – działania lub zaniechania określone w § 4 Procedury.

**Organ publiczny** – naczelne i centralne organy administracji rządowej, terenowe organy administracji rządowej, terenowe organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego oraz inne organy państwowe, oraz inne podmioty wykonujące z mocy prawa zadania z zakresu administracji publicznej, właściwe do podejmowania działań następczych.

**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 z którą osoba, która dopuściła się naruszenia jest powiązana.

**Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia** – osoba fizyczna, która pomaga Sygnaliście w Zgłoszeniu lub Ujawnieniu publicznym w Kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona.

**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.

**Pracownik** – każda osoba zaangażowana we współpracę z Ailleron i w projekty dla klientów zewnętrznych Ailleron niezależnie od formy współpracy.

**Procedura** – niniejsza Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w ramach Ailleron.

**Sygnalista** – osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informacje o Naruszeniu prawa uzyskana w Kontekście związanym z pracą, wskazana w § 3 Procedury.

**Ujawnienie publiczne** – podanie informacji o Naruszeniu prawa do wiadomości publicznej.

**Zgłoszenie** – ustne lub pisemne Zgłoszenie wewnętrzne lub Zgłoszenie zewnętrzne potencjalnego Naruszenia prawa, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w Procedurze.

**Zgłoszenie wewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie Informacji o naruszeniu prawa w Ailleron.

**Zgłoszenie zewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie informacji o naruszeniu prawa Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu.

### § 3

Procedurę stosuje się do osoby fizycznej, która zgłasza lub ujawnia publicznie Informację o Naruszeniu prawa uzyskaną w Kontekście związanym z pracą, w tym do:

- 1) pracownika,
- 2) pracownika tymczasowego,
- 3) osoby fizycznej przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w przypadku Zgłoszenia Informacji o naruszeniu prawa w Kontekście związanym z pracą w tym w procesie rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy,
- 4) osoby fizycznej, w przypadku Zgłoszenia Informacji o naruszeniu prawa uzyskanej w Kontekście związanym z pracą po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji,
- 5) osoby świadczącej pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
- 6) przedsiębiorcy,
- 7) prokurenta,
- 8) akcjonariusza Spółki,
- 9) członka organu Spółki,
- 10) osoby świadczącej pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy Spółki,
- 11) stażysty,
- 12) wolontariusza,
- 13) praktykanta.

#### § 4

1. Naruszeniem prawa jest 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) przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;
  - 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
  - 6) bezpieczeństwa transportu;
  - 7) ochrony środowiska;

- 8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
- 9) bezpieczeństwa żywności i pasz;
- 10) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
- 11) zdrowia publicznego;
- 12) ochrony konsumentów;
- 13) ochrony prywatności i danych osobowych;
- 14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
- 15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
- 16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
- 17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt 1- 15 powyżej.

## § 5

1. Każdy Pracownik podlega zaznajomieniu się z treścią Procedury.
2. Osobie ubiegającej się o pracę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji Ailleron przekazuje informację o Procedurze wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.

## § 6

1. Każdy Sygnalista, który posiada wiedzę o Naruszeniu prawa przy wykonywaniu pracy bądź przy realizacji usług na rzecz Ailleron powinien dokonać Zgłoszenia wskazującego okoliczności zaistniałej sytuacji.
2. Sygnalista podlega ochronie określonej w Procedurze od chwili dokonania Zgłoszenia pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem Zgłoszenia jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia i że stanowi Informację o naruszeniu prawa.
3. Ustanawiając Procedurę, Ailleron zapewnia bezstronność weryfikacji Zgłoszeń oraz daje gwarancję poufności i ochronę Sygnalistom, Osobom pomagającym w dokonaniu zgłoszenia, jak również Osobom powiązanim z Sygnalistą.

## Rozdział II

### Postępowanie w sprawie Zgłoszeń

#### Zgłoszenia wewnętrzne

##### § 7

1. Spółka uruchomiła wewnętrzne kanały Zgłoszeń.
2. Podmiotem wewnętrznym upoważnionym przez Ailleron do przyjmowania Zgłoszeń jest Członek Zarządu. Jeżeli sprawa dotyczy członka Zarządu, podmiotem wewnętrznym upoważnionym przez Ailleron do przyjmowania zgłoszeń jest Członek Rady Nadzorczej. Gdziekolwiek w dalszej części Procedury mowa jest o Członku Zarządu, należy przez to rozumieć Członka Rady Nadzorczej Ailleron, jeżeli zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu.
3. Członek Zarządu prowadzi komunikację z Sygnalistą oraz w terminie 7 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia jest zobowiązany potwierdzić ten fakt Sygnaliście, poprzez wysłanie e-maila lub kontakt osobisty, w zależności od wybranego kanału Zgłoszenia.
4. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia w następujący sposób:
  - 1) poprzez bezpośrednie spotkanie z Członkiem Zarządu,
  - 2) za pomocą poczty elektronicznej na dedykowany adres: [whistleblowing.board@ailleron.com](mailto:whistleblowing.board@ailleron.com), do którego dostęp mają tylko Członkowie Zarządu, [whistleblowing.supervisoryboard@ailleron.com](mailto:whistleblowing.supervisoryboard@ailleron.com), do którego dostęp mają tylko Członkowie Rady Nadzorczej,
  - 3) poprzez kanał alternatywny wskazany w § 9 Procedury.
5. Bezpośrednie spotkanie, o którym mowa w ust. 4 pkt 1) powyżej powinno być zorganizowane w terminie 14 dni od dnia otrzymania wniosku Sygnalisty o jego przeprowadzenie. Za zgodą Sygnalisty, Zgłoszenie jest dokumentowane w formie nagrania rozmowy lub protokołu spotkania, sporządzonego przez Członka Zarządu Sygnalista ma prawo dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia protokołu przez jego podpisanie.
6. Kanały Zgłoszeń wewnętrznych opisane w niniejszym § 7 dostępne są również dla kontrahentów, partnerów biznesowych, dostawców oraz osób wykonujących jakiegokolwiek czynności w imieniu lub na rzecz Ailleron.



## § 8

1. Ailleron jest zobowiązany:
  - a) zapewnić każdemu potencjalnemu Sygnaliście prosty dostęp do osoby odpowiedzialnej za przyjmowanie informacji o Naruszeniach,
  - b) zapewniać Sygnaliście ochronę przed Działaniami odwetowymi,
  - c) zapewnić poszanowanie i ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, jak również poufności.
2. Członek Zarządu informuje Compliance Officer'a, a także Information Security Officer'a, jeżeli Zgłoszenie dotyczy bezpieczeństwa informacji Ailleron, o otrzymaniu zgłoszonego Naruszenia Compliance Officer'a oraz Information Security Officer'a nie informuje się, jeżeli sprawa może dotyczyć którejś z tych osób bezpośrednio.
3. Członek Zarządu może zlecić Compliance Officer'owi (łącznie z Information Security Officer'em, jeżeli Naruszenie dotyczy bezpieczeństwa informacji Ailleron) prowadzenie dochodzenia w sprawie.
4. Jeżeli zgłoszone Naruszenie dotyczy Compliance Officer'a lub Information Security Officer'a, wówczas działania zgodne z niniejszą Procedurą podejmuje Członek Zarządu z wyłączeniem odpowiednio Compliance Officer'a lub Information Security Officer'a.

## § 9

1. Każdy Sygnalista, który widzi przeszkody do bezpośredniego zgłoszenia Naruszenia Członkowi Zarządu, powinien i może skorzystać z kanału alternatywnego.
2. Kanał alternatywny stanowi wysłanie Zgłoszenia na adres siedziby Ailleron wraz z dopiskiem „nie otwierać – do rąk własnych Członka Rady Nadzorczej.
3. Sygnalista chcący dokonać Zgłoszenia powinni zawrzeć w przesyłce dokładny opis Naruszenia.
4. Pracownik lub współpracownik Ailleron odpowiedzialny za obsługę korespondencji w Ailleron zawiadamia niezwłocznie o otrzymaniu korespondencji z dopiskiem „nie otwierać – do rąk własnych Członka Rady Nadzorczej” Członka Rady Nadzorczej, przekazując korespondencję bez otwierania koperty i bez zapoznawania się z jej treścią.

5. Dostęp do korespondencji z dopiskiem „nie otwierać – do rąk własnych Członka Rady Nadzorczej” posiada Członek Rady Nadzorczej.
6. Postępowanie ze Zgłoszeniem otrzymanym kanałem alternatywnym odbywa się zgodnie z postanowieniami niniejszej Procedury z uwzględnieniem konieczności zachowania poufności.
7. Dane osobowe Sygnalisty pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą Sygnalisty wyrażoną poprzez pisemną adnotację: „Wyrażam zgodę na ujawnienie w postępowaniu wyjaśniającym i podejmowaniu działań następczych mojej tożsamości”. Brak takiej formuły w Zgłoszeniu będzie traktowany jako brak zgody.
8. Przepisu ust. 7 nie stosuje się w przypadku, w którym ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa w kontekście prowadzonych przez organy publiczne lub sądy odpowiednio postępowań wyjaśniających lub postępowań sądowych, w tym w celu zagwarantowania prawa do obrony przysługującego Osobie, której dotyczy zgłoszenie.

## § 10

1. Zgłoszenie powinno zawierać w szczególności:
  - 1) dane osoby zgłaszającej, tj. imię, nazwisko, stanowisko, komórka organizacyjna,
  - 2) datę i miejsce sporządzenia,
  - 3) adres, na który powinna być przekazana Informacja zwrotna,
  - 4) dane osób, które dopuściły się Naruszenia tj. imię, nazwisko, stanowisko, komórka organizacyjna,
  - 5) szczegółowy opis nieprawidłowości oraz ich daty,
  - 6) świadków naruszenia.
2. Zgłoszenie może dodatkowo zostać udokumentowane zebranymi dowodami.
3. Sygnaliści powinni dostarczać na żądanie Członka Zarządu dodatkowe wyjaśnienia związane ze zidentyfikowanym Naruszeniem.
4. Sygnalistom zabrania się publicznych rozmów o zgłaszanych Naruszeniach, chyba że Sygnalista jest do tego zobowiązany przepisami prawa lub otrzymał taką dyspozycję od Członka Zarządu.

## Zgłoszenia zewnętrzne

### § 11

1. Zgłoszenie może w każdym przypadku nastąpić również do Organu publicznego z pominięciem procedury przewidzianej w Procedurze, w szczególności, gdy:
  - 1) w terminie na przekazanie Informacji zwrotnej ustalonym w Procedurze Ailleron nie podejmie Działań następczych lub nie przekaże Sygnaliście Informacji zwrotnej lub;
  - 2) Sygnalista ma uzasadnione podstawy by sądzić, że Naruszenie może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub;
  - 3) dokonanie Zgłoszenia wewnętrznego narazi Sygnalistę na Działania odwetowe lub;
  - 4) w przypadku dokonania Zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa przez Spółkę z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zmywy między Spółką a sprawcą naruszenia prawa lub udziału Spółki w naruszeniu prawa.
2. Zgłoszenie dokonane do Organu publicznego z pominięciem Procedury nie skutkuje pozbawieniem Sygnalisty ochrony przewidzianej w Dyrektywie z dnia 23 października 2019 r. Parlamentu Europejskiego i Rady Unii Europejskiej w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.
3. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia zewnętrznego, nawet bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia wewnętrznego.

## Rozdział III

### Działania następcze

#### § 12

1. Ailleron powołuje Komisję ds. etyki, zwaną dalej Komisją, która realizuje zadania zapewniające sprawne funkcjonowanie systemu przeciwdziałania Naruszeniom, w szczególności poprzez:
  - 1) zapewnienie rozpatrzenia każdego Zgłoszenia, tj. prowadzenie postępowań wyjaśniających, a także w uzasadnionych przypadkach, powoływanie zespołów, których skład umożliwi kompleksowe wyjaśnienie sprawy,
  - 2) spełnienie obowiązku informacyjnego wobec Sygnalisty, w szczególności udzielanie odpowiedzi,
  - 3) zapewnienie poufności Sygnaliście,
  - 4) zapewnienie bezstronności podczas prowadzonych postępowań,
  - 5) prowadzenie kampanii informacyjnych wśród Sygnalistów zmierzających do utrwalenia pozytywnego postrzegania działań w zakresie Zgłoszeń oraz propagowania postawy obywatelskiej odpowiedzialności,
  - 6) przedstawianie Ailleron wniosków i propozycji sankcji w przypadku stwierdzenia Naruszenia prawa.
2. W skład komisji wchodzi: CFO, Investor Relations Manager, Head of People.
3. Członkowie Komisji wybierają spośród siebie przewodniczącego.
4. Członkiem Komisji nie może być osoba, której dotyczy podejrzenie o Naruszenie.
5. Po przekazaniu Zgłoszenia przez Członka Zarządu/ Członka Rady Nadzorczej, Komisja przeprowadza Działania następcze. Działania następcze prowadzone są przez Komisję bez zbędnej zwłoki.
6. Za Działania następcze uznaje się w szczególności następujące czynności:
  - 1) dochodzenie wstępne, obejmujące:
    - a) ocenę prawidłowości zarzutów;
    - b) weryfikację informacji o Naruszeniu;
  - 2) dochodzenie pełne.

7. Komisja może podejmować działania w celu zweryfikowania informacji o Naruszeniu takich jak:
  - 1) odbieranie wyjaśnień w celu zgromadzenia dodatkowych informacji;
  - 2) na prośbę otrzymywaniu kopii dokumentów.
8. Komisja ma obowiązek podejmowania czynności, z zachowaniem należytej staranności.
9. Z każdego podjętego wstępnego dochodzenia powstałego w wyniku Zgłoszenia Komisja sporządza protokół z przebiegu dochodzenia wstępnego w dwóch jednobrzmiących egzemplarzach, z których jeden otrzymuje Ailleron.
10. Dochodzenie wstępne powinno być prowadzone wspólnie z Compliance Officerem oraz Information Security Officerem, jeżeli Zgłoszenie dotyczy bezpieczeństwa informacji Ailleron (z zastrzeżeniem § 8 ust. 4) i ma na celu weryfikację poprawności otrzymanego Zgłoszenia, w tym podstaw do podjęcia działań w ramach pełnego dochodzenia.
11. Wstępne dochodzenie kończy się sporządzeniem raportu wraz ze wskazaniem co do konieczności przeprowadzenia pełnego dochodzenia.

### § 13

1. Jeżeli wstępne dochodzenie wykazało zasadność podjęcia dalszych działań Compliance Officer wspólnie z Information Security Officerem, jeżeli Zgłoszenie dotyczy bezpieczeństwa informacji Ailleron, działający na polecenie Członka Zarządu dokonują pełnego dochodzenia polegającego na szczegółowej weryfikacji Zgłoszenia przez osobę wskazaną w Zgłoszeniu.
2. W ramach pełnego dochodzenia Compliance Officer wspólnie z Information Security Officerem, jeżeli Zgłoszenie dotyczy bezpieczeństwa informacji Ailleron, rozmawiają z osobami, które są podejrzane o Naruszenie, świadkami Naruszenia oraz Sygnalistą.
3. Po dokonaniu pełnego dochodzenia Compliance Officer wspólnie z Information Security Officerem, jeżeli Naruszenie dotyczy bezpieczeństwa informacji Ailleron, sporządza raport oraz przedkłada go Zarządowi Ailleron informując tym samym o wynikach dochodzenia. Jeżeli dochodzenie dotyczyło postępowania Członka Zarządu raport oraz wyniki przedstawiane są Radzie Nadzorczej.

4. Zarząd Ailleron na podstawie otrzymanego raportu zawierającego wyniki pełnego dochodzenia wyciąga konsekwencje wobec osób, które dopuściły się Naruszenia, a także, jeżeli wymagają tego przepisy – zgłasza Naruszenie do odpowiednich organów. Jeżeli Naruszenia dokonał Członek Zarządu, działania podejmowane są przez Radę Nadzorczą.

#### § 14

1. W terminie do 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia Sygnaliście przekazywana jest Informacja zwrotna.
2. W wyniku przeprowadzonych Działań następczych Zgłoszenie może zostać uznane za:
  - 1) zasadne i wówczas podejmowane są działania naprawcze i/lub wyciągane konsekwencje,
  - 2) bezzasadne (nieznajdujące potwierdzenia) i wówczas oddala się Zgłoszenie.
3. Wobec osoby, która dopuściła się Naruszenia prawa Ailleron może zastosować sankcje przewidziane przepisami prawa, w szczególności:
  - 1) zastosować karę upomnienia lub nagany;
  - 2) powierzyć inną pracę zgodnie z treścią art. 42 § 4 Kodeksu pracy;
  - 3) wręczyć wypowiedzenie zmieniające warunki pracy i płacy zgodnie z treścią art. 42 Kodeksu pracy;
  - 4) rozwiązać stosunek pracy;
  - 5) rozwiązać umowę cywilnoprawną;
  - 6) podjąć inne działania przewidziane przepisami prawa, w tym zgłosić Naruszenie właściwym organom.
4. Sygnalista, który nie działał w dobrej wierze przez zgłoszenie domniemanego Naruszenia oraz Sygnalista, którzy nie zachowują poufności, mogą stracić prawa i ochronę przewidziane w niniejszej Procedurze, a także mogą podlegać odpowiedzialności dyscyplinarnej, karnej, administracyjnej lub cywilnej.

## Rozdział IV

### Ochrona Sygnalisty

#### § 15

1. Sygnalista podlega ochronie określonej w niniejszym paragrafie od chwili dokonania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego, pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia lub Ujawnienia publicznego i że stanowi Informację o naruszeniu prawa.
2. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
3. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane Działania odwetowe, polegające w szczególności na zastosowaniu lub próbie bądź groźbie zastosowania następujących działań:
  - a) odmowie nawiązania stosunku pracy lub innego stosunku prawnego będącego podstawą wykonywania pracy zarobkowej na rzecz Ailleron;
  - b) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy lub innego stosunku prawnego będącego podstawą wykonywania pracy zarobkowej na rzecz Ailleron;
  - c) wypowiedzeniu umowy, której stroną jest Sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia;
  - d) 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 o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony – w przypadku gdy Sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa;
  - e) obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę lub świadczenie usług;
  - f) wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu;
  - g) pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń;
  - h) przeniesieniu na niższe stanowisko;
  - i) zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych;

- j) przekazaniu innemu Pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty;
- k) niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy;
- l) negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy;
- m) nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze;
- n) przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu;
- o) mobbingu;
- p) dyskryminacji;
- q) niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu;
- r) wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;
- s) nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania Pracownika na takie badania;
- t) działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości zatrudnienia w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
- u) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności koncesji, zezwolenia lub ulgi;
- v) spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu;
- w) wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.

## § 16

### Dane osobowe

1. Dane osobowe Sygnalisty oraz inne dane pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu, chyba że za wyraźną zgodą Sygnalisty lub gdy ujawnienie danych Sygnalisty 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.

2. Administratorami danych osobowych zgromadzonych w związku z postępowaniem dotyczącym Zgłoszeń jest Ailleron.
3. Administrator zapewnia kontakt z Inspektorem Ochrony Danych (IOD). Z IOD można się kontaktować we wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych, w szczególności w zakresie korzystania z praw związanych z ich przetwarzaniem poprzez adres mailowy: dane.osobowe@ailleron.com lub pisemnie na adres korespondencyjny administratora. Dane IOD znajdują się na stronie internetowej Administratora.
4. Postanowienia pkt. 1-3 stosuje się również do Osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia, Osoby powiązanej ze zgłaszającym i Osoby, której dotyczy Zgłoszenie.
5. Ailleron gwarantuje, że niniejsza Procedura oraz przetwarzanie danych osobowych związane z przyjmowaniem Zgłoszeń uniemożliwiają nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych Zgłoszeniem.
6. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem Zgłoszenia lub podjęciem Działań następczych oraz dokumenty związane z tym Zgłoszeniem stanowią informacje poufne i są przechowywane przez Ailleron przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano Zgłoszenie zewnętrznie do organu publicznego właściwego do podjęcia Działań następczych lub zakończono Działania następcze lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
7. Ailleron stosuje rozwiązania techniczne i organizacyjne zapewniające przechowywanie danych osobowych Sygnalisty oddzielnie od dokumentu lub innego nośnika informacji obejmujących Zgłoszenie, włączając w to, w odpowiednim przypadku, usunięcie z treści dokumentu lub innego nośnika informacji niezwłocznie po ich otrzymaniu wszystkich danych osobowych Sygnalisty.
8. Osobie, której dane są przetwarzane przysługuje prawo żądania dostępu do jej danych osobowych, sprostowania, ograniczenia przetwarzania, a także prawo do wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania.
9. Osobie, której dane są przetwarzane przysługuje prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.

**§ 17**

1. Proces przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych jest zorganizowany w sposób uniemożliwiający uzyskanie dostępu do informacji objętej Zgłoszeniem nieupoważnionym osobom oraz zapewnia ochronę poufności tożsamości Sygnalisty i Osoby, której dotyczy zgłoszenie. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
2. Wszystkie osoby dopuszczone do prac związanych z przyjmowaniem i weryfikacją Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych Sygnalisty i osoby, której dotyczy zgłoszenie, zobowiązane są do zachowania bezwzględnej poufności co do wszystkich faktów poznanych w toku prac i w związku z nimi i przed podjęciem prac winny podpisać oświadczenie, którego treścią jest zobowiązanie do zachowania bezwzględnej poufności tych informacji.
3. Jednocześnie osoby, o których mowa w ust. 2 otrzymują pisemne upoważnienie od Ailleron do wykonywania prac związanych z przyjmowaniem i weryfikacją Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych.
4. Ailleron zapewnia w szczególności przeszkolenie Pracownika lub innej uprawnionej osoby zajmujących się obsługą korespondencji o obowiązkach w zakresie przekazywania korespondencji opatrzonej adnotacją „nie otwierać – do rąk własnych Członka Zarządu”, bądź z dopiskiem „nie otwierać – do rąk własnych Członka Rady Nadzorczej”, a także Compliance Officera oraz Information Security Officera o obowiązku zachowania w poufności informacji, do których mają dostęp w związku z niniejszą Procedurą.
5. Wszystkie informacje i dokumenty zgromadzone przez osobę uprawnioną przechowywane są w katalogu zabezpieczonym hasłem, w pomieszczeniu zamykanym na klucz.

## Rozdział V

### Rejestr Zgłoszeń

#### § 18

1. Ailleron prowadzi rejestr wszystkich działań, sprawozdań, raportów i informacji otrzymanych na podstawie niniejszej Procedury.
2. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych zawiera co najmniej:
  - a) numer Zgłoszenia;
  - b) przedmiot Naruszenia prawa;
  - c) dane osobowe Sygnalisty;
  - d) dane osobowe Osoby, której dotyczy zgłoszenie,
  - e) adres do kontaktu Sygnalisty, chyba że nie został wskazany;
  - f) datę dokonania Zgłoszenia wewnętrznego;
  - g) informację o podjętych Działaniach następczych,
  - h) datę zakończenia sprawy.
3. Prowadzenie rejestru powierza się Compliance Officerowi. Rejestr zgłoszeń dotyczących Compliance Officera prowadzi osobno Członek Zarządu z wyłączeniem Compliance Officera.
4. Wszystkie dokumenty otrzymane od Sygnalistów oraz rejestr i dokumenty wskazane w ust. 1 powyżej muszą być klasyfikowane i traktowane jako poufne, zgodnie z obowiązującą polityką bezpieczeństwa informacji.
5. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

## Rozdział VI

### Ujawnienie publiczne

#### § 19

1. Sygnalista dokonujący Ujawnienia publicznego podlega ochronie, jeżeli dokona:
  - 1) Zgłoszenia wewnętrznego, a następnie Zgłoszenia zewnętrznego, a Ailleron, a następnie Organ publiczny w terminie na przekazanie Informacji zwrotnej nie podejmą żadnych odpowiednich Działań następczych ani nie prześlą Sygnaliście Informacji zwrotnej lub
  - 2) od razu Zgłoszenia zewnętrznego, a Organ publiczny w terminie na przekazanie Informacji zwrotnej ustalonym w swojej procedurze zewnętrznej nie podejmie żadnych odpowiednich działań następczych ani nie prześle Sygnaliście informacji zwrotnej  
– chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać taką informację.
2. Sygnalista dokonujący Ujawnienia publicznego podlega ochronie także w przypadku, gdy ma uzasadnione podstawy sądzić, że:
  - 1) naruszenie może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie interesu publicznego, w szczególności gdy istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub
  - 2) dokonanie Zgłoszenia zewnętrznego narazi Sygnalistę na działania odwetowe, lub
  - 3) w przypadku dokonania Zgłoszenia zewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów, istnienia zмовы między organem publicznym a sprawcą naruszenia lub udziału organu publicznego w naruszeniu.

## Rozdział VII

### Postanowienia końcowe

#### § 20

1. Ailleron dba o informowanie każdego nowego Pracownika i inną uprawnioną osobę o obowiązującej Procedurze, jego treści oraz kanałach zgłaszania Naruszeń.
2. Zarząd Ailleron może opracować instrukcję wewnętrzną regulującą szczegóły postępowania w zakresie przyjmowania Zgłoszeń, prowadzenia wstępnego i pełnego dochodzenia oraz zgłaszania stwierdzonych naruszeń do właściwych władz publicznych. W razie jakichkolwiek rozbieżności między treścią niniejszej Procedury a treścią opracowanej instrukcji pierwszeństwo będą miały odpowiednie postanowienia Procedury.

#### § 21

W sprawach nieuregulowanych niniejszą Procedurą zastosowanie mają przepisy powszechnie obowiązującego prawa, w szczególności, odpowiednie przepisy dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii, ustawy z dnia 23 maja 2024 r. o ochronie sygnalistów, Kodeksu pracy, Kodeksu postępowania karnego i Kodeksu karnego.

#### § 22

Procedura wchodzi w życie z dniem 25.09.2024 po upływie 7 dni od dnia podania go do wiadomości pracowników.

Podpis pracodawcy

---

## Załącznik nr 1

### do Procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych

Formularz zgłoszenia w spółce Ailleron S.A. z siedzibą w Krakowie

Data sporządzenia: .....

Zgłoszenie imienne:

Imię i nazwisko: .....

Dane kontaktowe: .....

Adres, na który ma być przekazana Informacja zwrotna: .....

Wnoszę o utajnienie moich danych osobowych:  TAK  NIE

Jakiego obszaru nieprawidłowości dotyczy Twoje zgłoszenie?

.....  
.....

Treść zgłoszenia:

Opisz szczegółowo swoje podejrzenia oraz okoliczności ich zajścia zgodnie z wiedzą, którą posiadasz:

- Podaj dane osób, które dopuściły się nieprawidłowości, których dotyczy zgłoszenie (nazwiska, stanowiska).
- Podaj dane osób, które mogły stać się ofiarami nieprawidłowości.
- Jakie zachowanie/działania chcesz zgłosić?
- Kiedy mniej więcej się zaczęło? Czy trwa nadal?
- Czy powiadomiłeś już kogoś o tej sprawie? Napisz kto to był (np. osoby w firmie, media, inne władze).
- Czy istnieją relacje pomiędzy wskazanymi powyżej osobami?
- Jakie skutki spowodowały lub mogą spowodować opisane przez Ciebie nieprawidłowości?

Fakultatywnie: Dowody i Świadcowie (Wskaż i dołącz posiadane dowody, potwierdzające opisywany stan oraz wskaż świadków)

Oświadczenie osoby dokonującej zgłoszenia

Oświadczam, że dokonując niniejszego zgłoszenia:

- 1) działałam w dobrej wierze,
- 2) posiadam uzasadnione przekonanie, że zawarte w ujawnionej informacji zarzuty są prawdziwe,
- 3) nie dokonuję ujawnienia w celu osiągnięcia korzyści,
- 4) ujawnione informacje są zgodne ze stanem mojej wiedzy i ujawniłem wszystkie znane mi fakty i okoliczności dotyczące przedmiotu zgłoszenia,
- 5) znana jest mi obowiązująca w Spółce procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych.

---

(data i czytelny podpis  
osoby dokonującej zgłoszenia)

**Załącznik nr 2**

**do Procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania  
działań następczych**

REJESTR ZGŁOSZEŃ

Nr zgłoszenia .....

Przedmiot naruszenia .....  
.....

Dane osobowe Sygnalisty (w tym jego adres) oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie

.....  
.....

Adres do kontaktu Sygnalisty .....

Datę dokonania Zgłoszenia .....

Informacja o podjętych Działaniach następczych .....  
.....

Data zakończenia sprawy .....