



## *Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości*

Dokument zatwierdzony przez Radę Dyrektorów spółki

Alfasigma S.p.A. 25. lipca 2023 r.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 2 do 22</b>
---	--

<b>1</b>	<b>Cel.....</b>	<b>3</b>
<b>2</b>	<b>Zakres zastosowania .....</b>	<b>3</b>
<b>3</b>	<b>Referencje .....</b>	<b>4</b>
<b>4</b>	<b>Definicje i akronimy: .....</b>	<b>4</b>
<b>5</b>	<b>Zasady przewodnie .....</b>	<b>5</b>
<b>6</b>	<b>Metody operacyjne.....</b>	<b>7</b>
6.1	<i>Kanały zgłaszania.....</i>	7
6.2	<i>Zewnętrzne kanały zgłaszania i publiczne ujawnianie informacji.....</i>	8
6.3	<i>Kto może dokonać zgłoszenia? .....</i>	8
6.4	<i>Co należy zgłaszać i charakterystyka zgłoszeń.....</i>	9
6.5	<i>Kompetencje i odpowiedzialność w obsłudze zgłoszeń.....</i>	10
6.6	<i>Ochrona Osoby zgłaszającej .....</i>	12
6.7	<i>Ochrona Osoby zgłaszanej.....</i>	12
6.8	<i>Proces zarządzania Zgłoszeniami.....</i>	12
6.8.1	<i>Wstępna analiza .....</i>	13
6.8.2	<i>Dochodzenie .....</i>	14
6.8.3	<i>Działania do podjęcia.....</i>	15
6.8.4	<i>Raportowanie .....</i>	16
<b>7</b>	<b>Środki dyscyplinarne .....</b>	<b>16</b>
<b>8</b>	<b>Dystrybucja i przyjęcie.....</b>	<b>17</b>
<b>9</b>	<b>Archiwizacja dokumentacji.....</b>	<b>18</b>

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 3 do 22</b>
---	--

## 1 Cel

Celem niniejszej polityki jest określenie zasad, reguł i metod obsługi zgłoszeń („**Zgłaszanie nieprawidłowości**”) dotyczących faktycznego lub potencjalnego niezgodnego z prawem postępowania lub nieprawidłowości (w tym podejrzeń opartych na uzasadnionych podstawach), takich jak, ale nie ograniczających się do, naruszeń Globalnego kodeksu postępowania, Polityki antykorupcyjnej, prawa i przepisów w celu zapewnienia:

- ochrony i poufności tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia („Osoba zgłaszająca”);
- ochrony poufności tożsamości osoby lub osób wymienionych w zgłoszeniu („Osoba zgłoszona”);
- ochrony Osoby zgłoszonej w przypadku zgłoszenia dokonanego w złej wierze, umyślnego działania lub rażącego zaniedbania;
- ochrony mediatorów i podmiotów, które, nawet nieumyślnie, dowiadują się o zgłaszanych faktach;
- zgodności z politykami i procedurami firmy, Globalnym kodeksem postępowania, przepisami prawa, regulacjami zewnętrznymi i wewnętrznymi oraz kodeksami etycznymi wiodących praktyk i stowarzyszeń;
- ochrony i zachowania interesów i reputacji Grupy Alfasigma i jej akcjonariuszy;
- promowania „kultury informowania o nieprawidłowościach” i zapewnienia środowiska pracy, w którym można dokonywać zgłoszeń bez obawy przed odwetem;
- przetwarzania danych osobowych zgodnie z przepisami europejskich i lokalnych przepisów o ochronie danych oraz odpowiednimi procedurami wewnętrznymi.

## 2 Zakres zastosowania

Niniejsza procedura ma zastosowanie do wszelkich zgłoszeń otrzymanych za pośrednictwem zatwierdzonych kanałów zgłaszania udostępnionych przez Alfasigma dla wszystkich spółek Grupy Alfasigma lub wdrożonych lokalnie przez pojedynczą spółkę Grupy Alfasigma. Procedura ta ma również zastosowanie do zgłoszeń kierowanych do właściwych organów zewnętrznych (za pośrednictwem zewnętrznych kanałów sprawozdawczych).

Każda Spółka Grupy Alfasigma, która przyjęła już lokalne kanały zgłaszania inne niż „EthicsALine” lub jest zobowiązana do posiadania lokalnych kanałów zgłaszania na mocy lokalnych przepisów prawa i regulacji, wdroży Lokalną Procedurę Zgłaszania Nieprawidłowości (określaną również jako „Aneks”), która definiuje role i obowiązki w ramach zarządzania przyjętymi kanałami zgłaszania

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 4 do 22</b>
---	--

zgodnie z zasadami i wytycznymi niniejszej Globalnej Polityki. Przyjęcie lokalnej procedury zgłaszania nieprawidłowości powinno podlegać przeglądowi i zatwierdzeniu przez CWBC.

### 3 Referencje

Główne referencje związane z tą procedurą to:

- Globalny kodeks postępowania Grupy Alfasigma;
- Polityka antykorupcyjna Grupy Alfasigma;
- Rozporządzenie europejskie 2016/679 (RODO);
- Systemy zarządzania antykorupcyjnego ISO 37001.
- Dyrektywa europejska 2019/1937 (dyrektywa w sprawie informowania o nieprawidłowościach).

### 4 Definicje i akronimy:

- **„Grupa Alfasigma” lub „Grupa”**: Alfasigma S.p.A i wszystkie jej spółki zależne
- **„Alfasigma”**: Alfasigma S.p.A.
- **„Strony Trzecie”**: strony trzecie powiązane z Grupą Alfasigma stosunkami umownymi, nawet okazjonalnymi i/lub tylko tymczasowymi, które działają i współpracują z Grupą Alfasigma w jakikolwiek sposób (np. konsultanci, agenci, pełnomocnicy, dostawcy, partnerzy biznesowi itp.)
- **„Osoba zgłaszająca”**: osoba dokonująca zgłoszenia
- **„Mediator”**: osoba, która pomaga zgłaszającemu w procesie zgłaszania, działająca w tym samym środowisku pracy.
- **„Osoba zgłaszana”**: osoba, której dotyczy zgłoszenie
- **„EthicsALine”**: internetowa platforma wsparcia poświęcona zgłaszaniu nieprawidłowości
- **„CWBC”**: Komisja ds. zgłaszania nieprawidłowości
- **„Lokalna osoba ds. zgłaszania nieprawidłowości”**: Lokalnie wyznaczona osoba lub komitet ds. zgłaszania nieprawidłowości wyznaczony w porozumieniu z CWBC
- **„LWBC”**: Lokalna komisja ds. zgłaszania nieprawidłowości
- **„Audyty wewnętrzny”**: Funkcja Korporacyjnego audytu wewnętrznego i zgodności
- **„Istotna Kwestia”**: (a) Zdarzenia, które mogą wywrzeć znaczący, bezpośredni i/lub natychmiastowy wpływ/szkodę na System Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem, (b) Fakty, które mogą narazić Alfasigma i/lub spółki Grupy Alfasigma na potencjalne ryzyko, w tym znaczące ryzyko utraty reputacji, znaczącej utraty środków finansowych, naruszenia ciągłości

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 5 do 22</b>
---	--

działania (c) Fakty lub zachowania odnoszące się do najwyższego kierownictwa lub członków organów administracyjnych i kontrolnych Alfasigma i/lub spółek Grupy Alfasigma.

- **„Detal”**: każde działanie lub zaniechanie, w tym próba działania, powiązane lub wynikające z Raportu Zgłoszenia Nieprawidłowości, zgłoszenia do organów sądowych lub księgowych lub publicznego ujawnienia faktycznych lub podejrzewanych zachowań niezgodnych z prawem, które powoduje lub może spowodować nieuczciwą szkodę dla Osoby zgłaszającej.

## 5 Zasady przewodnie

Osoby zaangażowane w działania regulowane niniejszą procedurą działają zgodnie z systemem prawnym i organizacyjnym, w tym delegacjami i uprawnieniami, i są zobowiązane do działania zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami oraz zgodnie z zasadami określonymi poniżej.

<b>Zasady przewodnie</b>	
<b>a. Zakres celu</b>	Przedmiotem zgłoszenia są wszelkie nieprawidłowości lub niezgodne z prawem postępowanie naruszające Globalny kodeks postępowania przyjęty przez Grupę Alfasigma lub lokalne przepisy, które szkodzą interesowi publicznemu lub uczciwości administracji publicznej lub podmiotu prywatnego, o których Osoba zgłaszająca dowiedziała się w kontekście pracy publicznej lub prywatnej.
<b>b. Poufność</b>	Każda osoba otrzymująca, analizująca lub oceniająca zgłoszenie jest zobowiązana do zapewnienia poufności przetwarzanych informacji oraz poufności tożsamości Osoby zgłaszającej, Mediatora, stron trzecich powiązanych z Osobą zgłaszającą i Osobą zgłaszaną. Alfasigma zobowiązuje się do zagwarantowania najwyższej poufności w zakresie zgłaszanych tematów i faktów, jak również tożsamości Osoby zgłaszającej <sup>1</sup> .
<b>c. Ograniczone udostępnianie</b>	Dostęp do zgłoszeń i/lub informacji w nich zawartych jest dozwolony wyłącznie dla osób, które mają rzeczywistą potrzebę zapoznania się z nimi w celu wykonywania swoich obowiązków i zgodnie z zasadą „wiedzy koniecznej”.

<sup>1</sup> Odstępstwo jest jednak dozwolone w przypadku sytuacji, w której istnieje konieczny i proporcjonalny obowiązek nałożony przez prawo Unii lub prawo krajowe w kontekście dochodzeń prowadzonych przez organy krajowe lub postępowań sądowych, w tym w celu ochrony prawa do obrony danej osoby.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 6 do 22</b>
---	--

<b>d. Obiektywizm i bezstronność</b>	Wszelkie działania podejmowane przeciwko Osobie zgłaszanej będą oparte na obiektywnych ustaleniach i będą następstwem dochodzenia i weryfikacji zgłoszonych faktów.
<b>e. Minimalizacja danych</b>	Informacje na potrzeby obsługi zgłoszeń są gromadzone i przetwarzane wyłącznie w granicach podyktowanych adekwatnością i znaczeniem informacji dla dochodzenia. Jeśli zebrane dane nie są istotne lub nie są interesujące dla celów zbadania zgłoszenia, nie będą brane pod uwagę, przetwarzane ani przechowywane.
<b>f. Anonimowość</b>	Zgłoszenia anonimowe będą brane pod uwagę w taki sam sposób, jak zgłoszenia nieanonimowe, pod warunkiem, że są jasne, uzasadnione i związane z pracą lub dziedziną zawodową oraz bez uszczerbku dla trudności lub niemożności skontaktowania się z Osobą zgłaszającą w przypadku, gdy potrzebne są dalsze informacje.
<b>g. Ochrona przed działaniami odwetowymi</b>	Groźby, działania odwetowe i/lub dyskryminacja wobec osób zgłaszających w dobrej wierze nie są tolerowane. Środki mające na celu ochronę osób zgłaszających mają również zastosowanie, w stosownych przypadkach, do mediatorów, stron trzecich związanych z osobami zgłaszającymi i osób, które mogą być narażone na ryzyko odwetu w kontekście pracy, do podmiotów prawnych, których osoby zgłaszające są właścicielami, dla których pracują lub z którymi są związane.
<b>h. Przetwarzanie danych osobowych</b>	W ramach procedury obsługi zgłoszeń, a w szczególności podczas przeprowadzania wstępnych analiz i dochodzeń, pozyskane informacje i dane osobowe będą przetwarzane zgodnie z zasadami RODO i obowiązującymi przepisami prawa.
<b>i. Segregacja działań</b>	Podział odpowiedzialności i obowiązków musi być taki, aby uniknąć sytuacji koncentracji działań na niektórych osobach, które mogłyby przyczynić się do stworzenia warunków ryzyka w zakresie wiarygodności informacji i poprawności wykonywania działań.
<b>j. Konflikt interesów</b>	Należy unikać wszelkich sytuacji lub działań, w których może dojść do konfliktu interesów spółki lub które mogą zakłócać ich zdolność do podejmowania bezstronnych decyzji w najlepszym interesie spółek Grupy i w pełnej zgodności z zasadami i treścią Globalnego kodeksu postępowania.  Aby zarządzać konfliktem interesów, wewnętrzne kanały zgłaszania są zaprojektowane tak, aby umożliwić selektywny dostęp do osoby ds. zgłaszania nieprawidłowości.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 7 do 22</b>
---	--

<b>k. Karalność postępowania niezgodnego z zasadami niniejszej procedury</b>	Alfasigma, w porozumieniu z odpowiednimi działami spółek Grupy, zastrzega sobie prawo do podjęcia odpowiednich sankcji dyscyplinarnych, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa pracy, wobec każdego, kto naruszy zasady niniejszej procedury.
<b>l. Identyfikowalność</b>	Wszystkie osoby zaangażowane w tę procedurę gwarantują, każda w zakresie swoich kompetencji, identyfikowalność działań i dokumentów, zapewniając identyfikację i odtworzenie źródeł, elementów informacji i kontroli przeprowadzonych w celu wsparcia działań.

## 6 Metody operacyjne

### 6.1 KANAŁY ZGŁASZANIA

Alfasigma S.p.A. udostępnia specjalną platformę internetową „EthicsALine” dostępną pod adresem <https://alfasigma.com/> w języku angielskim oraz na stronach internetowych każdej spółki Grupy Alfasigma w językach lokalnych. Platforma, oparta na systemach szyfrowania informacji, pozwoli na dokonywanie zgłoszeń zarówno w formie pisemnej, jak i ustnej z zachowaniem anonimowości osoby zgłaszającej<sup>2</sup>.

Spółki Grupy Alfasigma powinny aktywować, obsługiwać i utrzymywać dodatkowe kanały zgłaszania tam, gdzie już istnieją i/lub jest to wymagane przez lokalne przepisy prawa lub regulacje.

Konieczność wprowadzenia dodatkowych kanałów zgłaszania może wynikać z wymogów prawnych lub istniejących praktyk operacyjnych. Aktywacja tych kanałów powinna podlegać uprzedniemu przeglądowi i zatwierdzeniu przez CWBC.

Ogólnie rzecz biorąc, zgłoszeń można dokonywać:

- **w formie pisemnej**, za pośrednictwem kanałów internetowych lub innych kanałów udostępnionych przez spółkę;
- **w formie ustnej**, za pośrednictwem komunikatorów głosowych udostępnionych przez spółkę, lub,

<sup>2</sup> Aby chronić tożsamość osoby zgłaszającej, jej głos zostanie ukryty za pomocą odpowiedniego mechanizmu cyfrowego.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 8 do 22</b>
---	--

- na żądanie, **poprzez bezpośrednie spotkanie Osoby zgłaszającej z członkiem Korporacyjnej komisji ds. zgłaszania nieprawidłowości**, które zostanie wyznaczone w rozsądnym terminie.

## **6.2 ZEWNĘTRZNE KANAŁY ZGŁASZANIA I PUBLICZNE UJAWNIANIE INFORMACJI**

W każdym przypadku Osoba zgłaszająca może - oprócz zgłoszenia do właściwego organu sądowego - uzyskać dostęp do wszelkich zewnętrznych kanałów zgłaszania i/lub metod publicznego ujawniania informacji o naruszeniu, zgodnie z lokalnymi przepisami. W przypadku zgłoszenia do właściwego organu sądowego, zgłoszenia zewnętrznego i/lub publicznego ujawnienia, wszystkie środki ochrony przewidziane w polityce (np. brak działań odwetowych) są gwarantowane Osobie zgłaszającej, Mediatorom i stronom trzecim, które są związane z Osobą zgłaszającą, zgodnie z zakresem określonym w lokalnych przepisach.

W przypadku, gdy środki ochronne nie mogły zostać wdrożone z jakiegokolwiek powodu (np. z powodu przepisów prawa lokalnego), należy to pisemnie zgłosić do CWBC.

## **6.3 KTO MOŻE DOKONAĆ ZGŁOSZENIA?**

Osobami, które mogą dokonywać zgłoszeń, tak zwanymi **Osobami zgłaszającymi**, są wszyscy pracownicy<sup>3</sup>, w tym stażyści, kierownicy i dyrektorzy, członkowie Organów Korporacyjnych (Zgromadzenie Akcjonariuszy, Rada Dyrektorów, Rada Biegłych Rewidentów itp.) Grupy Alfasigma, „strony trzecie”, które miały kontakt ze spółką Alfasigma, w tym osoby samozatrudnione i osoby pracujące pod nadzorem i kierownictwem wykonawców, podwykonawców i dostawców zewnętrznych.

Zgłoszenia mogą być również dokonywane przez mediatorów lub strony trzecie, które są powiązane z osobą zgłaszającą i mogą doświadczyć odwetu w kontekście związanym z pracą, takich jak, na przykład:

- współpracownicy lub krewni osoby zgłaszającej,
- podmioty prawne, których osoba zgłaszająca jest właścicielem, dla których pracuje lub z którymi jest w inny sposób związana w kontekście zawodowym.

---

<sup>3</sup> Osobami zgłaszającymi są również osoby, których stosunek pracy zakończył się w odniesieniu do zdarzeń, które miały miejsce w okresie obowiązywania umowy, lub osoby, których stosunek pracy jeszcze się nie rozpoczął w przypadkach, gdy informacje dotyczące naruszenia zostały uzyskane podczas procesu selekcji lub negocjacji przed zawarciem umowy.



<b><i>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</i></b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 9 do 22</b>
--	--

#### **6.4 CO NALEŻY ZGŁASZAĆ I CHARAKTERYSTYKA ZGŁOSZEŃ**

Zgłaszane mogą być wszelkie komunikaty, informacje, wiadomości lub fakty, które w jakikolwiek sposób dotarły do wiadomości Osoby zgłaszającej, dotyczące postępowania (o dowolnym charakterze, nawet jeśli jest to tylko zaniedbanie) przypisywanego pracownikom, współpracownikom, członkom organów korporacyjnych lub „stronom trzecim” spółek Grupy, które stanowi, nawet jeśli tylko potencjalnie, naruszenie:

- Globalnego kodeksu postępowania;
- przepisów ustawowych, wykonawczych lub środków władz lokalnych<sup>4</sup>;
- polityk i procedur firmy;
- kodeksów etycznych stowarzyszeń.

Aby zapewnić, że zgłaszane fakty są dobrze uzasadnione i prawidłowo ustalone, zgłoszenia muszą:

- być uzasadnione i opierać się na precyzyjnych i zgodnych elementach faktycznych, takich jak jasne i pełne wskazanie miejsca, czasu i sposobu zaistnienia faktów;
- podawać elementy przydatne do przeprowadzania kontroli i dochodzeń przez właściwe organy, ze wskazaniem elementów umożliwiających identyfikację osób odpowiedzialnych za zgłoszone zachowanie.

Ponadto Osoby zgłaszające mają prawo do:

- dostarczenia wszelkich dokumentów, które mogą odnosić się do zgłoszonych faktów;
- podania wszelkich innych informacji lub dowodów, które mogą stanowić użyteczną informację na temat istnienia Zgłoszonego Faktu.

W celu promowania kultury zgłaszania nieprawidłowości, Alfasigma promuje zgłoszenia zarówno w formie imiennej, jak i anonimowej (tj. bez ujawniania tożsamości Osoby zgłaszającej). Anonimowe zgłoszenia, jak każde zgłoszenie, będą dopuszczalne tylko wtedy, gdy będą wystarczająco uzasadnione i będą w stanie ujawnić fakty, sytuacje i odpowiedzialność w odniesieniu do konkretnych kontekstów.

W żadnym razie zgłoszenia dotyczące poniższych kwestii nie będą brane pod uwagę:

- skargi o charakterze osobistym składane przez Osobę zgłaszającą<sup>5</sup>;

---

<sup>4</sup> niektóre obszary prawne związane z zarzutami podlegającymi zgłoszeniu w ramach procedury informowania o nieprawidłowościach to: zamówienia publiczne, usługi finansowe, produkty i rynki, zapobieganie praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, bezpieczeństwo produktów i zgodność produktów, zdrowie publiczne, ochrona prywatności i danych osobowych itp.

<sup>5</sup> Takie jak między innymi: „Nie otrzymałem podwyżki wynagrodzenia” lub: „Nie podobają mi się posiłki oferowane w stołówce”.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 10 do 22</b>
---	---

- roszczenia podlegające normalnej dyscyplinie stosunku pracy<sup>6</sup>;
- działania niepożądane związane z przyjmowaniem leków sprzedawanych przez Grupę Alfasigma.

Alfasigma będzie obsługiwać zgłoszenia i związane z nimi przetwarzanie danych osobowych z zapewnieniem wymogów poufności, wykonując czynności dochodzeniowe zgodnie z odpowiednimi postanowieniami konkretnych wewnętrznych dokumentów regulacyjnych i zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym zasadami konieczności, proporcjonalności i zgodności z prawem przetwarzania.

## **6.5 KOMPETENCJE I ODPOWIEDZIALNOŚĆ W OBSŁUDZE ZGŁOSZEŃ**

### **6.5.1. Korporacyjna komisja ds. zgłaszania nieprawidłowości**

Adresat zgłoszeń dokonanych za pośrednictwem platformy internetowej do zgłaszania nieprawidłowości „EthicsALine” i/lub za pośrednictwem innego dostępnego kanału jest identyfikowany w *Korporacyjnej komisji ds. zgłaszania nieprawidłowości* (dalej również „CWBC”). CWBC jest organem kolegialnym powoływanym przez Alfasigma S.p.A. Rada Dyrektorów, działająca w oparciu o odpowiedni zestaw zasad (zwany również „Regulaminem”). Składa się z trzech członków:

- *Główny radca prawny;*
- *Szef Korporacyjnego audytu wewnętrznego i zgodności*
- *Szef Międzynarodowego Działu HR (uczestniczy w CWBC tylko w przypadku zgłoszeń dotyczących spółek mających siedzibę poza Włochami)*
- *Przewodniczący Organu Nadzorczego (uczestniczy w CWBC tylko w przypadku zgłoszeń dotyczących spółek mających siedzibę we Włoszech).*

### **6.5.2. Lokalna osoba odpowiedzialna za zgłaszanie nieprawidłowości**

Spółki Grupy Alfasigma formalnie wyznaczają osobę (Lokalnie wyznaczona osoba ds. zgłaszania nieprawidłowości) lub lokalną komisję (Lokalna komisja ds. zgłaszania nieprawidłowości „LWBC”) w porozumieniu z CWBC i po zatwierdzeniu przez lokalną Radę Dyrektorów. Wyznaczona osoba (indywidualna lub komisja), odpowiednio przeszkolona<sup>7</sup>, jest odpowiedzialna za obsługę zgłoszeń otrzymanych za pośrednictwem lokalnego kanału zgłaszania zgodnie z zasadami określonymi w niniejszej procedurze i jest punktem odniesienia dla CWBC. Spółki Grupy Alfasigma są proszone o

<sup>6</sup> Na przykład: „osiągnięte właśnie porozumienie związkowe nie chroni mnie” lub „proponowane porozumienie o inteligentnej pracy nie jest satysfakcjonujące!”

<sup>7</sup> Należy lokalnie zaplanować specjalne szkolenie dla osób odpowiedzialnych za zgłaszanie nieprawidłowości w zakresie: zarządzania zgłoszeniami nieprawidłowości i przepisów dotyczących prywatności.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 11 do 22</b>
---	---

wyznaczenie mniejszej liczby członków LWBR, biorąc pod uwagę ogólne zasady niezależności i poufności.

### **6.5.3. Przepływy informacji**

W przypadku zarzutu skierowanego do Spółki Grupy otrzymanego za pośrednictwem platformy „EthicsALine” lub innych kanałów korporacyjnych, CWBC oceni, zgodnie z lokalnymi przepisami prawa i regulacjami, czy należy poinformować wyznaczoną LWBR:

- niezwłocznie po otrzymaniu zgłoszenia zezwalającego na udział we Wstępnej Analizie; *lub*
- po przeprowadzeniu wstępnej analizy w celu umożliwienia przeprowadzenia dochodzenia; *lub*
- po przeprowadzeniu dochodzenia.
- Nieinformowanie LWBR, jeśli nie jest to obowiązkowe zgodnie z lokalnymi przepisami i regulacjami, jeśli zarzut zostanie skierowany do LWBR, jeśli zarzut zostanie uznany za bezpodstawny.

W przypadku zarzutów otrzymanych za pośrednictwem dostępnych kanałów lokalnych LWBR musi:

Dla spółek z siedzibą w UE:

- po wstępnej ocenie klasyfikacji (np. jeśli zarzut jest nieodłączny i możliwy do zweryfikowania), niezwłocznie poinformować CWBC, aby ułatwić przeprowadzenie Wstępnej Analizy, a następnie postępować zgodnie z procedurą określoną w punkcie 6.8;

Dla firm spoza UE<sup>8</sup>:

- śledzić dochodzenie z należytą profesjonalną starannością i poufnością, oceniając, czy poinformować CWBC.
- Okresowe informowanie (co najmniej raz na kwartał) CWBC o otrzymanych zarzutach i ich klasyfikacji.

LWBR, w odniesieniu do wszystkich Spółek Grupy, musi poinformować CWBC, gdy tylko pojawi się Istotna Kwestia<sup>9</sup>, podczas Analizy Wstępnej lub Dochodzenia.

---

<sup>8</sup> Spółki Grupy zlokalizowane w: Rosji, Tunezji, Chinach, Meksyku, Szwajcarii, Stanach Zjednoczonych, innych krajach spoza UE.

<sup>9</sup> Zob. definicja „Istotna Kwestia” w punkcie 4.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 12 do 22</b>
---	---

W przypadku lokalnych kanałów zgłaszania, LWBR dostarczy całą dokumentację związaną ze wstępną analizą (zob. Załącznik B) i działaniami dochodzeniowymi (zob. Załącznik C) do CWBC na żądanie.

#### **6.6 OCHRONA OSOBY ZGŁASZAJĄCEJ**

Alfasigma podejmuje wszelkie środki w celu ochrony poufności tożsamości Osoby zgłaszającej.

Alfasigma zakazuje działań odwetowych lub dyskryminacyjnych, bezpośrednich lub pośrednich, wobec Osoby zgłaszającej z powodów bezpośrednio lub pośrednio związanych ze zgłoszeniem i przewiduje sankcje<sup>10</sup> wobec osób naruszających środki ochrony Osoby zgłaszającej.

Dane osobowe Osoby zgłaszającej, Osoby zgłaszanej i innych zaangażowanych osób, uzyskane w związku z obsługą zgłoszenia, są przetwarzane w pełnej zgodności z przepisami prawa lokalnego i europejskiego dotyczącymi ochrony danych osobowych oraz obowiązującymi procedurami wewnętrznymi dotyczącymi przetwarzania danych osobowych.

W przypadku działań odwetowych lub dyskryminacyjnych będących konsekwencją dokonanego zgłoszenia, Osoba zgłaszająca może powiadomić *Dział HR* lub członków CWBC w celu dokonania oceny:

- potrzeby/adekwatności przywrócenia sytuacji i/lub zaradzenia negatywnym skutkom dyskryminacji;
- istnienia podstaw do zaproponowania postępowania dyscyplinarnego przeciwko sprawcy działań odwetowych i/lub dyskryminacji.

#### **6.7 OCHRONA OSOBY ZGŁASZANEJ**

W celu ochrony Osoby zgłaszanej zarzut nie jest wystarczający do wszczęcia przeciwko niej postępowania dyscyplinarnego, ale wymagane jest przeprowadzenie odpowiedniego dochodzenia zgodnie z niniejszą polityką.

Ponadto system dyscyplinarny przewiduje, w celu ochrony Osoby zgłaszanej, sankcje wobec osób, które dokonują zgłoszeń, które okazują się bezpodstawne, z winy umyślnej lub rażącego zaniedbania.

#### **6.8 PROCES ZARZĄDZANIA ZGŁOSZENIAMI**

Punkt 6.8 opisuje proces zarządzania zgłoszeniami nadzorowany przez CWBC.

---

<sup>10</sup> Sankcje są proporcjonalne do lokalnego systemu zasad i przepisów.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 13 do 22</b>
---	---

Otrzymanie zgłoszenia rozpoczyna proces zarządzania zgłaszaniem nieprawidłowości. Po otrzymaniu zgłoszenia CWBC niezwłocznie (w terminie 7 dni od otrzymania zgłoszenia) poinformuje Osobę zgłaszającą za pośrednictwem EthicsALine lub innych kanałów wykorzystanych przez Osobę zgłaszającą o przyjęciu zgłoszenia. Proces ten obejmuje następujące makrofazy:

- *Wstępna analiza*
- *Dochodzenie*
- *Działania do podjęcia*
- *Raportowanie.*

#### **6.8.1 Wstępna analiza**

CWBC przeprowadza wstępną analizę elementów, na które zwrócono uwagę w zgłoszeniu. Celem wstępnej analizy jest upewnienie się co do spójności i weryfikowalności zgłoszenia. Informacje dotyczące tego etapu są podsumowane zgodnie z formatem zaproponowanym w Załączniku B.

Po zakończeniu wstępnej analizy CWBC klasyfikuje zgłoszenie w ciągu 30 dni jako:

- **Nieodłączne i weryfikowalne**, tj. jeśli raport dotyczy działań i faktów właściwych dla spółek Grupy Alfasigma i jeśli raport przedstawia wszystkie elementy, które pozwalają na przeprowadzenie dogłębnego dochodzenia;
- **Nieodłączne i nieweryfikowalne**, tj. jeśli raport dotyczy działań i faktów właściwych dla spółek Grupy Alfasigma, ale nie zawiera odpowiednich i wystarczających elementów umożliwiających przeprowadzenie dogłębnego dochodzenia;
- **Nie nieodłączne**, tj. jeśli raport dotyczy działań i faktów, które nie są właściwe dla spółek Grupy Alfasigma.

Nieodłącznymi czynami i faktami dla spółki są naruszenia, o których mowa w punkcie 6.3.

W przypadku nieodłącznego i nieweryfikowalnego zgłoszenia, gdy uważa się, że dodatkowe informacje mogą być przydatne w celu uzupełnienia weryfikowalności zgłoszenia lub przeprowadzenia wstępnej analizy, z Osobą zgłaszającą można skontaktować się za pośrednictwem narzędzia do przesyłania wiadomości EthicsALine lub za pośrednictwem innych wykorzystywanych kanałów. Jeśli Osoba zgłaszająca nie dostarczy, w ciągu 15 dni od wezwania do uzupełnienia, informacji wystarczających do zapewnienia weryfikowalności zgłoszenia, CWBC zamknie zgłoszenie.

W przypadku zgłoszenia nie nieodłącznego, CWBC zamknie zgłoszenie.

### 6.8.2 Dochodzenie

Jeśli wynik wstępnej analizy ujawni nieodłączne i możliwe do zweryfikowania zgłoszenie, CWBC przeprowadzi dochodzenie i dogłębną analizę w celu sprawdzenia, czy zgłoszone fakty są uzasadnione.

CWBC może wyznaczyć *Korporacyjny audyt wewnętrzny*, LWBR lub zewnętrznego usługodawcę do przeprowadzenia działań weryfikacyjnych.

Rada Biegłych Rewidentów będzie niezwłocznie informowana, w formie anonimowej, o treści raportów sklasyfikowanych przez CWBC jako Nieodłączne i Weryfikowalne.

W każdym czasie, jeżeli zgłoszenie zostanie uznane za Istotną Kwestię<sup>11</sup>, CWBC poinformuje osoby zajmujące następujące stanowiska w Alfasigma S.p.A:

- Dyrektor Naczelny
- Przewodniczący Rady Dyrektorów;
- Przewodniczący Rady Biegłych Rewidentów;
- Przewodniczący Organu Nadzorczego (w stosownych przypadkach)

CWBC może zawsze zwrócić się o wsparcie do innych właściwych organów, gwarantując przestrzeganie ogólnych zasad procedury, biorąc pod uwagę charakter i złożoność raportu, takich jak m.in:

- **Korporacyjny lub lokalny dyrektor finansowy i/lub korporacyjny lub lokalny specjalista ds. zgodności** w przypadku zgłoszeń dotyczących postępowania potencjalnie naruszającego Globalny kodeks postępowania, przepisy antykorupcyjne lub w ogólnych kwestiach zgodności;
- **Korporacyjny lub lokalny dział HR**, w przypadku zgłoszeń zachowań potencjalnie naruszających obowiązujące przepisy prawa pracy lub odnoszących się do aspektów organizacyjnych lub zarządzania personelem;
- **Korporacyjny lub lokalny dział prawny**, w przypadku zgłoszeń wymagających dogłębnych badań prawnych w celu właściwej oceny zgłoszonego faktu;
- **Korporacyjna lub lokalna funkcja HSE (*Health, Safety, Environment – Zdrowie, Bezpieczeństwo, Środowisko*)** w przypadku zgłoszeń sytuacji, które mogą zaszkodzić zdrowiu lub bezpieczeństwu pracowników, obywateli lub środowiska.

<sup>11</sup> Zgodnie z powyższymi definicjami.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 15 do 22</b>
---	---

Jeśli dochodzenie zostanie powierzone Korporacyjnemu Audytowi Wewnętrznemu, ustala on plan pracy w celu sprawdzenia, czy treść zgłoszenia została potwierdzona. Korporacyjny Audyt Wewnętrzny ocenia możliwość uruchomienia audytu „punktowego”, zgodnie z ramami regulacyjnymi działalności Audytu Wewnętrznego.

W gestii strony, której CWBC powierzyło dochodzenie pozostają:

- ustalenie planu działań mających na celu weryfikację zarzutów;
- niezwłoczne poinformowanie CWBC w przypadku, gdy w wyniku dochodzenia pojawi się Istotna Kwestia<sup>12</sup>;
- przygotowanie Raportu Zgłoszenia Nieprawidłowości zawierającego co najmniej: podsumowanie przeprowadzonych działań; główne ustalenia, które pozwalają na osiągnięcie proponowanej klasyfikacji; wszelkie oznaki złej wiary ze strony Osoby zgłaszającej (zob. załącznik C).

Po zakończeniu czynności dochodzeniowych strona, której powierzono dochodzenie, przygotowuje Końcowy Raport z Dochodzenia, zgodnie z układem zaproponowanym w Załączniku C, zawierający następujące informacje:

- podsumowanie przeprowadzonych działań;
- główne ustalenia dotyczące zasadności lub bezpodstawność zgłoszenia
- wszelkie oznaki złej wiary ze strony Osoby zgłaszającej<sup>13</sup>.

Komisja przekazuje Osobie zgłaszającej informacje zwrotne zgodnie z warunkami określonymi w obowiązujących przepisach.

### **6.8.3 Działania do podjęcia**

Po zakończeniu dochodzenia CWBC ocenia działania do podjęcia w zależności od wyniku dochodzenia, jak opisano poniżej:

- **Zgłoszenie okaże się bezpodstawne:** w takim przypadku CWBC przystąpi do odrzucenia zgłoszenia, wyjaśniając powody w Końcowym Raporcie z Dochodzenia;
- **Zgłoszenie okaże się bezpodstawne i dokonane w złej wierze:** CWBC oceni zasadność wniosku o wszczęcie procedury sankcji wobec Osoby zgłaszającej w złej wierze i/lub innych

<sup>12</sup> Zgodnie z powyższą definicją.

<sup>13</sup> Zgłoszenie zostało dokonane w złej wierze, jeśli oprócz ustalenia, że zgłoszenie było bezpodstawne, dochodzenie wykazało, że zostało ono dokonane w celu realizacji określonych celów osobistych innych niż określone w niniejszej polityce. Na przykład, chęć zdyskredytowania kolegi lub przechylenia szali na swoją korzyść przy okazji awansu

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 16 do 22</b>
---	---

środków uznanych za odpowiednie, przy wsparciu innych funkcji korporacyjnych w ramach swoich kompetencji organizacyjnych.

- **Raport okazuje się być dobrze uzasadniony / częściowo dobrze uzasadniony:** CWBC ocenia, czy należy wszcząć postępowanie w sprawie sankcji i/lub inne środki uznane za odpowiednie;

W przypadku zgłoszeń dot. Istotnych Kwestii, Końcowy Raport z Dochodzenia jest przekazywany osobom zajmującym następujące stanowiska w Alfasigma S.p.A:

- Dyrektor Naczelny;
- Przewodniczący Rady Dyrektorów;
- Przewodniczący Rady Biegłych Rewidentów;

W Końcowym Raporcie z Dochodzenia CWBC wskazuje wszelkie luki zidentyfikowane w strukturze korporacyjnej lub procesie, którego dotyczy raport, oraz proponuje działania naprawcze i plany poprawy, które należy wdrożyć.

#### **6.8.4 Raportowanie**

Corocznie CWBC przekazuje raport podsumowujący (*na poziomie zbiorczym*) wszystkich raportów otrzymanych zarówno od „EthicsALine”, jak i od *Spółek Grupy Alfasigma* do następujących organów korporacyjnych i nadzorczych Alfasigma S.p.A:

- Radzie Dyrektorów;
- Organowi Nadzorcemu (w stosownych przypadkach);
- Radzie Biegłych Rewidentów.

Organy nadzorcze Alfasigma są uprawnione do zwoływania CWBC w celu uzyskania informacji na temat statusu przyjmowania raportów i zarządzania nimi.

## **7 Środki dyscyplinarne**

Alfasigma będzie sankcjonować wszelkie nielegalne działania, które zostaną ujawnione w wyniku dochodzenia przeprowadzonego zgodnie z niniejszą polityką. Alfasigma dołoży wszelkich starań, aby zapobiec wszelkim zachowaniom naruszającym niniejszy dokument.

W odniesieniu do stosowania niniejszej procedury, w przypadku wystąpienia jednej z poniższych sytuacji:

- Zgłoszenia dokonane przez pracowników w złej wierze lub w wyniku rażącego zaniedbania, lub



<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 17 do 22</b>
---	---

- domniemane bezprawne lub nieprawidłowe zachowanie jednego lub więcej pracowników Grupy Alfasigma, lub
- naruszenie obowiązku zachowania poufności tożsamości i informacji Osoby zgłaszającej lub tożsamości Osoby zgłaszanej, lub
- powiadomienie o działaniach odwetowych lub dyskryminacyjnych wobec Osoby zgłaszającej,

CWBC musi ocenić, czy przekazać wyniki dochodzenia właściwym działom HR.

Środki dyscyplinarne będą proporcjonalne do zakresu i wagi wykrytego wykroczenia i mogą sięgać nawet rozwiązania stosunku pracy, zgodnie z lokalnymi przepisami i regulacjami.

## **8 Dystrybucja i przyjęcie**

Polityka ta ma najszerszą możliwą dystrybucję. Jest publikowana w intranecie i na stronach internetowych Grupy Alfasigma. Ponadto każda spółka zależna będzie przestrzegać niniejszej polityki, wdrażając lokalny „Aneks”, aby zapewnić pełną zgodność z wytycznymi korporacyjnymi zawartymi w niniejszej polityce. Lokalna implementacja Aneksu musi zostać przyjęta przez lokalną Radę Dyrektorów informującą CWBC.

Aby zapewnić najlepszą dystrybucję i zrozumienie dokumentu, wszystkie Spółki Grupy zapewnią umieszczenie Załącznika A w miejscach widocznych dla pracowników Alfasigma i „stron trzecich”, oceniając możliwość przetłumaczenia go na język lokalny i uwzględnienia lokalnych kanałów raportowania, jeśli takie istnieją. Istnieje możliwość zmiany reprezentacji graficznej na Załącznik A.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 18 do 22</b>
---	---

## **9 Archiwizacja dokumentacji**

Cała dokumentacja związana z raportami i dokumentacją sporządzoną podczas dochodzeń musi być przechowywana bezpiecznie i zgodnie z przepisami obowiązującymi w Alfasigma dotyczącymi klasyfikacji i przetwarzania informacji, zapewniając najwyższe standardy bezpieczeństwa i poufności. Dokumentacja ta musi być dostępna wyłącznie dla CWBC i upoważnionego przez nią personelu.

CWBC jest odpowiedzialna za prowadzenie i aktualizację rejestru osób upoważnionych, zawierającego listę osób upoważnionych w danym czasie, na zasadzie „wiedzy koniecznej”, do uzyskania informacji o istnieniu i/lub treści zgłoszenia oraz tożsamości Osób zgłaszanych, a także, w przypadkach dozwolonych przez prawo, Osób zgłaszających.

## ZAŁĄCZNIK A

## PLAKAT

**Czy jest Zgłoszenie Nieprawidłowości, które chciałbyś przesłać do Alfasigma?****Kto może dokonać zgłoszenia?**

WSZYSCY: pracownicy, stażyści, kierownictwo, dyrektorzy, członkowie organów korporacyjnych (Zgromadzenie Akcjonariuszy, Rada Dyrektorów, Rada Biegłych Rewidentów itp.) Grupy Alfasigma, „strony trzecie”, w tym osoby samozatrudnione i osoby pracujące pod nadzorem i kierownictwem wykonawców, podwykonawców i dostawców zewnętrznych.

**Co można zgłosić:** Wszelkie komunikaty, informacje, wiadomości lub fakty, które w jakikolwiek sposób dotrą do wiadomości Osoby zgłaszającej, dotyczące postępowania (o dowolnym charakterze, nawet jeśli jest to tylko zaniedbanie) przypisywanego pracownikom, współpracownikom, członkom organów korporacyjnych lub „stronom trzecim” spółek Grupy, które stanowi, nawet jeśli tylko potencjalnie, naruszenie:

- Globalnego kodeksu postępowania;
- przepisów ustawowych, wykonawczych lub środków podejmowanych przez władze lokalne;
- polityk i procedur firmy;
- kodeksów etycznych stowarzyszeń

**Jak:** za pośrednictwem jednego z następujących kanałów:

- Dedykowana platforma internetowa „EthicsALine” dostępna pod adresem <https://alfasigma.com/> w języku angielskim oraz na stronach internetowych każdej spółki Grupy Alfasigma w językach lokalnych. Platforma pozwoli na składanie raportów zarówno w formie pisemnej, jak i ustnej;
- Osobiste spotkania z członkiem Korporacyjnej komisji ds. zgłaszania nieprawidłowości / Lokalnie wyznaczoną osobą odpowiedzialną za zgłaszanie nieprawidłowości
- Inne lokalne kanały specjalne

**Uwaga:** Można to również zrobić anonimowo. Alfasigma gwarantuje poufność i anonimowość.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 20 do 22</b>
---	---

**Co robi Alfasigma po otrzymaniu zgłoszenia?**

Wyspecjalizowany zespół pracuje nad zgłoszeniami w celu weryfikacji zawartych w nich informacji i podjęcia najbardziej odpowiednich środków (przyjęcie środków zapobiegawczych, łagodzących, sankcyjnych itp.)

**Ochrona osoby zgłaszającej przed groźbami lub aktami odwetu lub dyskryminacji:** zabrania się stosowania groźb lub aktów odwetu lub dyskryminacji, bezpośrednich lub pośrednich, wobec osoby zgłaszającej z powodów związanych, bezpośrednio lub pośrednio, z Raportem Zgłoszenia Nieprawidłowości. W celu uzyskania dalszych informacji na temat zarządzania raportem, prosimy o zapoznanie się z Globalną Polityką zgłaszania nieprawidłowości.

Wobec Osoby zgłaszającej działającej w złej wierze przewidziane są sankcje i/lub inne środki uznane za odpowiednie.

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 21 do 22</b>
---	---

**ZAŁĄCZNIK B****WSTĘPNA ANALIZA ZGŁOSZENIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI**

<b>Kod</b>	NAZWAFIRMY W_0X_20XX	<b>Data zarzutu</b>		<b>Data raportu</b>	
<b>Podsumowanie treści</b>	[Krótko określ treść raportu, np. (i) faworyzowanie dostawcy; (ii) potencjalny konflikt interesów; (iii) żądania wymuszenia itp.]				
<b>Strona/-y otrzymująca/-e</b>	[Podaj pełną nazwę strony/stron otrzymującej/-ych i lub kanału zgłaszania]				
<b>Rodzaj</b>	<input type="checkbox"/> Anonimowy		<input type="checkbox"/> Imienny		
<b>Nieodłączne i weryfikowalne</b>	<input type="checkbox"/> Tak		<input type="checkbox"/> Nie		
<b>Osoba zgłaszana/firma</b>	X1, X2, ecc.				

**PROPOZYCJA DALSZEGO DOCHODZENIA**

--

**UWAGI DODATKOWE**

--

<b>TYTUŁ: „Globalna polityka zgłaszania nieprawidłowości”</b>	<b>SOP G002-v.2.0</b> <b>Strona 22 do 22</b>
---	---

**ZAŁĄCZNIK C****RAPORT KOŃCOWY Z DOCHODZENIA**

Kod	NAZWAFIRMY W_0X_20XX	Data zarzutu		Data raportu	
Podsumowanie treści	[zob. raport z analizy wstępnej].				
Strona/-y otrzymująca/-e	[zob. raport z analizy wstępnej].				
Osoba zgłaszana/firma	[zob. raport z analizy wstępnej].				
Rodzaj	<input type="checkbox"/> Anonimowy		<input type="checkbox"/> Imienny		
Nieodłączne i weryfikowalne	<input type="checkbox"/> Tak		<input type="checkbox"/> Nie		
Przeprowadzono wstępną analizę	[wskazać, czy wstępna analiza została przeprowadzona na poziomie lokalnym czy korporacyjnym].				
Status zamknięcia	<input type="checkbox"/> dobrze uzasadniony	<input type="checkbox"/> częściowo uzasadniony	<input type="checkbox"/> bezpodstawny w złej wierze	<input type="checkbox"/> bezpodstawny	<input type="checkbox"/> nie weryfikowalny

**PRZEPROWADZONA WSTĘPNA ANALIZA**

<b>PRZEPROWADZONA WSTĘPNA ANALIZA</b>

**PRZEPROWADZONE DOCHODZENIE**

<b>PRZEPROWADZONE DOCHODZENIE</b>

**PROPOZYCJA PLANU DZIAŁANIA****Właściciel****Data docelowa**

<b>PROPOZYCJA PLANU DZIAŁANIA</b>	<b>Właściciel</b>	<b>Data docelowa</b>