



PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH
Pion Prawo & Compliance
Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j.

PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH
w Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j.

WRZESIEŃ 2024

§ 1

Postanowienia ogólne

1. Na podstawie art. 25 ust. 1 i ust. 2 ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. z 2024 r. poz. 928), ustala się w Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j. *Procedurę zgłoszeń wewnętrznych*, która określa zasady dotyczące przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń naruszeń prawa, a także podejmowania działań następczych w związku z tymi zgłoszeniami.
2. Celem niniejszej Procedury jest w szczególności wprowadzenie przejrzystych zasad dotyczących zgłaszania naruszeń prawa i ochrony sygnalisty oraz zwiększenie efektywności wykrywania nieprawidłowości.

§ 2

Definicje

Ilekcroć w Procedurze jest mowa o:

1. Działaniu następczym – rozumie się przez to działanie polegające na ocenie prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu wewnętrznym oraz przeciwdziałanie naruszeniu prawa, w szczególności przez prowadzenie postępowania wyjaśniającego, wszczęcie kontroli bądź innego postępowania na podstawie przepisów prawa.
2. Działaniu odwetowym – rozumie się przez to 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.
3. Kontekście związanym z pracą – rozumie się przez to przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych.
4. Naruszeniu prawa – rozumie się przez to działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, wpisujące się w zakres przedmiotowy wynikający z art. 3 ust. 1 ustawy o ochronie sygnalistów
5. Osobie, której dotyczy zgłoszenie – rozumie się przez to osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się Naruszenia prawa, lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się Naruszenia prawa, jest powiązana.
6. Pracodawcy – rozumie się przez to Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j. (dalej również jako: Kaufland).
7. Procedurze – rozumie się przez to niniejszą Procedurę zgłoszeń wewnętrznych dotyczącą przyjmowania zgłoszeń Naruszeń prawa oraz podejmowania Działań Następczych.
8. Sygnaliście – rozumie się przez to osobę fizyczną, która zgłasza informację o Naruszeniu prawa, uzyskaną w Kontekście związanym z pracą, w tym, niezależnie od zajmowanego stanowiska, formy zatrudnienia czy współpracy, przedsiębiorcę, prokurenta, akcjonariusza

lub współnika, członka organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, osobę świadczącą pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, stażysty, wolontariusza, praktykanta.

9. Upoważnionej osobie – rozumie się przez to osoby, które zostały upoważnione przez Zarząd Kaufland na przykład do: przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, podejmowania działań następczych i dalszej komunikacji z Sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie informacji zwrotnej oraz przetwarzanie danych osobowych osób wymienionych w zgłoszeniu wewnętrznym. Zakres czynności, które mogą być podejmowane przez Upoważnioną osobę wynika z udzielonego jej upoważnienia.
10. Ustawie o ochronie sygnalistów – rozumie się przez to Ustawę z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz. U. poz. 928).
11. Zespole – rozumie się przez to co najmniej dwie bezstronne Upoważnione osoby.
12. Zgłoszeniu – rozumie się przez to ustne lub pisemne przekazanie Pracodawcy informacji o Naruszeniu prawa.

§ 3

Przedmiot zgłoszenia

1. Przedmiotem zgłoszenia wewnętrznego mogą być działania lub zaniechania niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa dotyczące:
 - a) korupcji;
 - b) zamówień publicznych;
 - c) usług, produktów i rynków finansowych;
 - d) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
 - e) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
 - f) bezpieczeństwa transportu;
 - g) ochrony środowiska;
 - h) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
 - i) bezpieczeństwa żywności i pasz;
 - j) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
 - k) zdrowia publicznego;
 - l) ochrony konsumentów;
 - m) ochrony prywatności i danych osobowych;
 - n) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
 - o) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
 - p) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
 - q) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt a)–q).
2. Zgłoszenia zdarzeń, działań, zachowań lub zaniechań, które są lub mogą być niewłaściwe, niezgodne z prawem lub wartościami i zasadami obowiązującymi w Kaufland, ale nie są

objęte powyższym zakresem przedmiotowym określonym w § 3, ust.1, czyli zakresem wynikającym z Ustawy o ochronie sygnalistów, rozpatrywane będą na odrębnych zasadach obowiązujących w Kaufland. Dokonanie takiego zgłoszenia nie skutkuje przyznaniem ochrony wynikającej z Ustawy o ochronie sygnalistów ani zgłaszającemu ani osobom pomagającym zgłaszającemu.

§4 Dokonywanie zgłoszeń

1. Zgłoszenie wewnętrzne może być dokonywane:
 - a) elektronicznie – za pośrednictwem adresu e-mail: compliance@kaufland.pl lub z wykorzystaniem Systemu Zgłoszeń Online bkms-system.net
 - b) na adres do korespondencji; w zamkniętej kopercie dostarczonej pocztą wewnętrzną lub zewnętrzną, opatrzonej napisem „Poufne/Compliance Officer”, umieszczonej w kolejnej zamkniętej kopercie, zaadresowanej na:

Kaufland Polska Markety spółka z ograniczoną odpowiedzialnością sp.j.
Pion Prawo & Compliance
al. Armii Krajowej 47
50-541 Wrocław

- c) Na wniosek Sygnalisty być także dokonane zgłoszenie ustne, podczas spotkania zorganizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania takiego wniosku. Z przyjęcia zgłoszenia zostanie sporządzony protokół. Sygnalista może dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia takiego protokołu.
2. W celu rzetelnej weryfikacji zgłoszenia oraz skutecznego podjęcia Działania następczego zgłoszenie powinno zawierać co najmniej:
 - a) dane osobowe Sygnalisty oraz Osoby, której dotyczy zgłoszenie;
 - b) adres do kontaktu Sygnalisty;
 - c) możliwie dokładny opis przedmiotu Naruszenia prawa;
 - d) opis Kontekstu związanego z pracą, który umożliwił dostrzeżenie zgłoszonego Naruszenia prawa;
 - e) wskazanie uzasadnionych podstaw, które umożliwiły stwierdzenie, że informacja o Naruszeniu prawa jest prawdziwa.
3. Zgłoszenia anonimowe nie podlegają rozpoznaniu w oparciu o przepisy Procedury.

§5 Przyjmowanie i rozpatrywanie zgłoszeń

1. Zgłoszenia wewnętrzne są przyjmowane przez Upoważnione Osoby wchodzące w skład Zespołu.
2. Po otrzymaniu zgłoszenia Zespół podejmuje działania w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu, włączając w to weryfikację zgłoszenia i dalszą

komunikację z Sygnalistą, w tym, o ile będzie to uzasadnione, występowanie o dodatkowe informacje dotyczące zgłoszenia i przekazywanie informacji zwrotnej dotyczącej zgłoszenia.

3. Sygnalista otrzymuje w terminie 7 dni od dnia otrzymania zgłoszenia potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia, chyba że nie wskazał on adresu do kontaktu, na który należy takie potwierdzenie przekazać.
4. W przypadku zgłoszenia ustnego (na wniosek Sygnalisty), Sygnalista otrzymuje potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia podczas spotkania, na którym dokonuje zgłoszenia.
5. W sytuacji, gdy z treści zgłoszenia wynika, iż jest ono bezspornie nieprawdziwe lub niemożliwe jest uzyskanie informacji niezbędnych do prowadzenia postępowania wyjaśniającego, Zespół może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzania tego postępowania.
6. Zespół może odstąpić od rozpatrzenia zgłoszenia, które było przedmiotem wcześniejszego zgłoszenia przez tego samego lub innego Sygnalistę, jeśli nie zawarto w nim istotnych nowych informacji na temat Naruszeń prawa w porównaniu z wcześniejszym zgłoszeniem. Zespół informuje Sygnalistę o pozostawieniu zgłoszenia wewnętrznego bez rozpoznania, podając przyczyny, a w razie kolejnego zgłoszenia wewnętrznego, pozostawia je bez rozpoznania i nie informuje o tym Sygnalistę.
7. Zespół może także zwrócić się o pomoc lub opinię do przedstawicieli innych komórek organizacyjnych Pracodawcy lub innego podmiotu świadczącego usługi profesjonalne, o ile wiedza i doświadczenie takich osób są niezbędne do wyjaśnienia wszystkich okoliczności Naruszenia prawa zawartego w zgłoszeniu.

§6

Działania następcze

1. Zespół rozpoznaje zgłoszenie, podejmuje działania następcze, przekazuje informacje zwrotne bez zbędnej zwłoki, nie później niż w terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania zgłoszenia.
2. Po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego Zespół ocenia zasadność zgłoszenia. W przypadku zgłoszenia zasadnego, Zespół wydaje rekomendacje o stosownych działaniach naprawczych lub dyscyplinujących w stosunku do osoby, która dokonała Naruszenia prawa oraz rekomendacje, których celem jest wyeliminowanie i zapobieganie tożsamym lub podobnym naruszeniom co opisane w zgłoszeniu, w przyszłości.

§7

Zakaz Działań Odwetowych

1. Wobec Sygnalisty, w związku ze zgłoszeniem, nie mogą być podejmowane Działania Odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań.
2. Do zakazanych Działań Odwetowych należą w szczególności:
 - a) odmowa nawiązania stosunku pracy;
 - b) wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia stosunku pracy;

- c) niezawarcie umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny;
 - d) niezawarcie kolejnej umowy o pracę na czas określony;
 - e) niezawarcie 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;
 - f) obniżenie wysokości wynagrodzenia za pracę;
 - g) wstrzymanie awansu albo pominięcie przy awansowaniu;
 - h) pominięcie przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżenie wysokości tych świadczeń;
 - i) przeniesienie na niższe stanowisko pracy;
 - j) zawieszenie w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych;
 - k) przekazanie innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty;
 - l) niekorzystna zmiana miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy;
 - m) negatywna ocena wyników pracy lub negatywna opinia o pracy;
 - n) nałożenie lub zastosowanie środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze;
 - o) przymus, zastraszanie lub wykluczenie;
 - p) mobbing;
 - q) dyskryminacja;
 - r) niekorzystne lub niesprawiedliwe traktowanie;
 - s) wstrzymanie udziału lub pominięcie przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;
 - t) nieuzasadnione skierowanie na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne;
 - u) działanie zmierzające do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
 - v) spowodowanie straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu;
 - w) wyrządzenie innej szkody niematerialnej, w tym naruszenie dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.
3. Zakazane jest podejmowanie Działań Odwetowych w stosunku do osoby, która pomogła Sygnaliście w dokonaniu zgłoszenia oraz w stosunku do osoby, która jest z Sygnalistą powiązana.
4. Podejmowanie jakichkolwiek działań o charakterze represyjnym, dyskryminacyjnym lub innego rodzaju niesprawiedliwe traktowanie wobec Sygnalisty, będą traktowane jako naruszenie Procedury i mogą skutkować odpowiedzialnością porządkową lub rozwiązaniem umowy, która łączy osobę podejmującą Działania Odwetowe z Pracodawcą.
5. Ochronie przewidzianej w Procedurze Sygnalista podlega od chwili dokonania zgłoszenia wewnętrznego, pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia wewnętrznego jest prawdziwa w momencie jego dokonania i stanowi informację o Naruszeniu prawa.
6. Zgłoszenie może być dokonane wyłącznie w dobrej wierze. Zakazuje się świadomego składania nieprawdziwych zgłoszeń. Zgodnie z Ustawą o ochronie sygnalistów dokonanie zgłoszenia, pomimo wiedzy o braku Naruszenia prawa, podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.

7. Osoba, która dokonała zgłoszenia, w którym świadomie podano nieprawdę lub zatajono prawdę nie korzysta z ochrony przewidzianej dla sygnalistów.

§8

Dane osobowe

1. Dane osobowe Sygnalisty pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że Sygnalista wyrazi zgodę na ich ujawnienie.
2. Kaufland gwarantuje, że procedura zgłoszeń wewnętrznych oraz związane z przyjmowaniem zgłoszeń przetwarzanie danych osobowych uniemożliwiają nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem oraz zapewniają ochronę poufności tożsamości sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.
3. Zachowanie poufności ma na celu zagwarantowanie Sygnaliście poczucia bezpieczeństwa oraz minimalizację ryzyka wystąpienia działań odwetowych lub represyjnych. Sygnalista, który dokonał zgłoszenia, a którego dane osobowe zostały w sposób nieuprawniony ujawnione, powinien niezwłocznie o zaistniałej sytuacji powiadomić Zespół. Zespół zobowiązany jest podjąć działania mające na celu ochronę Sygnalisty.
4. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpoznania zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego ich zebrania są w terminie 14 dni od ustalenia, że nie mają znaczenia dla sprawy, usuwane.

§9

Rejestr zgłoszeń

1. Zgłoszenia wewnętrzne podlegają rejestracji w Rejestrze zgłoszeń.
2. Za prowadzenie Rejestru zgłoszeń odpowiada Zespół.
3. Zgłoszenie zawiera co najmniej:
 - a. numer zgłoszenia;
 - b. przedmiot Naruszenia prawa;
 - c. dane osobowe Sygnalisty oraz Osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
 - d. adres do kontaktu Sygnalisty;
 - e. datę dokonania zgłoszenia wewnętrznego;
 - f. informację o podjętych działaniach następczych;
 - g. datę zakończenia sprawy.
4. Rejestr Zgłoszeń prowadzony jest z zachowaniem zasad poufności. Dane osobowe oraz dokumenty związane ze zgłoszeniem przechowywane są przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działanie następcze lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami lub po przekazaniu zgłoszenia do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych.

§10

Informacja dotycząca zgłoszeń zewnętrznych

1. Zgłoszenie może w każdym przypadku nastąpić również do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego, z pominięciem Procedury, w szczególności gdy: w terminie na przekazanie informacji zwrotnej u Pracodawcy nie podjęto działań następczych lub nie przekazano informacji zwrotnej lub Sygnalista ma uzasadnione podstawy sądzić, że naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub dokonanie zgłoszenia wewnętrznego narazi go na działania odwetowe, lub w przypadku dokonania zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa przez Pracodawcę z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zмовы między Pracodawcą a sprawcą naruszenia prawa lub udziału Pracodawcy w naruszeniu prawa.
2. Zgłoszenie dokonane do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego z pominięciem zgłoszenia wewnętrznego nie skutkuje pozbawieniem Sygnalisty ochrony gwarantowanej przepisami ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024.928).

§11

Postanowienia końcowe

1. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników, w sposób przyjęty u Pracodawcy.
2. Zespół, nie rzadziej niż raz w roku, z zastrzeżeniem §8 pkt. 2 Procedury, przekazuje do Zarządu Kaufland informację o zgłoszeniach wewnętrznych oraz o podjętych w związku z tymi zgłoszeniami działaniach następczych.
3. Każda z osób świadczących pracę w Kaufland Polska Markety sp. z o.o. sp. j. jest zobowiązana do zapoznania się z treścią Procedury zgłoszeń wewnętrznych oraz do jej przestrzegania.