

PROCEDURA WEWNĘTRZNA ZGŁASZANIA NARUSZEŃ PRAWA I INNYCH NARUSZEŃ, PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH ORAZ OKREŚLAJĄCA WARUNKI OCHRONY OSÓB ZGŁASZAJĄCYCH NARUSZENIA, OBOWIĄZUJĄCA W RAINBOW TOURS S.A.		
Podstawa prawna wydania:	Art. 25 ustawy z dnia 14.06.2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. z 2024 r., poz. 928) wdrażająca do polskiego porządku prawnego dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23.10.2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii (Dz.Urz. UE L 305 z 26.11.2019, str. 17 oraz Dz.Urz. UE L 347 z 20.10.2020, str. 1) art. 97d ustawy z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2020 r., poz. 2080 z późn. zm.)	
Numer własny lub uchwały:	Zarząd: Uchwała Nr 02/01/20 z dn. 17.01.2020 r. Uchwała Nr 02/09/24 z dn. 17.09.2024 r.	Rada Nadzorcza: Nie dotyczy
Lista dystrybucyjna:	Wszystkie jednostki organizacyjne Rainbow Tours S.A., spółki Grupy Kapitałowej Rainbow Tours	
obowiązuje od / przegląd zarządczy:	25.09.2024 r.	nie dotyczy / na bieżąco
Właściciel dokumentu:	Zarząd	
Wewnętrzne akty normatywne zmienione / uchylone:	„Polityka antykorupcyjna Grupy Kapitałowej Rainbow Tours” przyjęta uchwałą Zarządu Nr 02/12/17 z dn. 21.12.2017 r. [Załącznik nr 5 do wskazanej uchwały] – zmiana w zakresie dotyczącym „Procedury zgłaszania nadużyć („Whistleblowing”)”	
Wewnętrzne akty normatywne powiązane:	„Polityka antykorupcyjna Grupy Kapitałowej Rainbow Tours” przyjęta uchwałą Zarządu Nr 02/12/17 z dn. 21.12.2017 r. [Załącznik nr 5 do wskazanej uchwały]	
Załączniki:	nie dotyczy	

Spis treści:

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE	2
II. ZAKRES PRZEDMIOTOWY PROCEDURY	4
III. ZGŁASZANIE NARUSZEŃ; ZASADY POWIADAMIANIA O NARUSZENIACH	6
IV. WSTĘPNA ANALIZA I WERYFIKACJA ZGŁOSZENIA	8
V. ROZPATRYWANIE ZGŁOSZEŃ O NARUSZENIACH. POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE	9
VI. OCHRONA POUFNOŚCI; ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH	10
VII. ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE	12
VIII. REJESTR ZGŁOSZEŃ O NARUSZENIACH	13
IX. PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH	14
X. POSTANOWIENIA KOŃCOWE	15

Mając na celu:

- przyczynienie się do zapobiegania działaniom lub zaniechaniom niezgodnym z prawem lub mającym na celu obejście prawa (naruszenie prawa) lub zapobiegania innym naruszeniom, w tym dotyczącym obowiązujących w Spółce regulacji wewnętrznych oraz procedur i standardów etycznych przyjętych do stosowania w Spółce i w Grupie Kapitałowej, a w związku z tym identyfikowanie związanych z takimi naruszeniami nieprawidłowości w działalności Spółki i/lub Podmiotów Zależnych,
 - przyczynienie się do zapobiegania potencjalnym zagrożeniom i szkodom i wykrywanie potencjalnych lub rzeczywistych niebezpieczeństw i zagrożeń dla szeroko rozumianego interesu publicznego, a także interesu Spółki, które w przeciwnym wypadku pozostałyby niewykryte,
 - dążenie do rozwijania w Grupie Kapitałowej kultury wewnątrzorganizacyjnego sygnalizowania przez osoby zatrudnione nieprawidłowości i naruszeń prawa, procedur i regulacji wewnętrznych oraz standardów etycznych, jako wyrazu troski o dobro społeczne i o dobro Spółki i Podmiotów Zależnych, promując jednocześnie zgłoszenia (ujawnienia) imienne, z zachowaniem jednak pewnych i rzeczywistych warunków poufności,
 - objęcie ochroną Zgłaszających przed działaniami odwetowymi w sytuacji, gdy informacja będąca przedmiotem zgłoszenia jest prawdziwa w momencie jego dokonywania i stanowi informację o naruszeniu prawa, budowanie systemu zarządzania Spółką w oparciu o przejawy społecznej odpowiedzialności biznesu, co polega na świadomym, zrównoważonym działaniu Spółki skierowanym nie tylko na zysk finansowy i aspekty ekonomiczne, ale także na uwzględnieniu potrzeb i wymagań szeroko pojętych interesów społecznych, a w tym interesów Pracowników oraz innych interesariuszy,
- ustala się i wdraża do stosowania niniejszą Procedurę.

I. POSTANOWIENIA OGÓLNE

§ 1

1. Procedura określa:

- 1) w wykonaniu postanowień Ustawy oraz w wykonaniu postanowień Dyrektywy 2019/1937: zasady i tryb zgłaszania przez Sygnalistów Naruszeń, za pośrednictwem specjalnych i niezależnych kanałów komunikacji, rozpatrywania zgłoszeń i podejmowania działań następczych, w sposób zapewniający ochronę danych osobowych Sygnalistów (także osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia lub osób powiązanych ze Zgłaszającym) oraz ochronę Sygnalistów (także osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia lub osób powiązanych ze Zgłaszającym) przed działaniami o charakterze odwetowym, represyjnym, dyskryminującym lub innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania, mogącego być następstwem zgłoszenia Naruszenia;
- 2) w wykonaniu postanowień art. 97d Ustawy o Ofercie: zasady anonimowego zgłaszania przez Sygnalistów wskazanemu członkowi Zarządu, a w szczególnych przypadkach – Radzie Nadzorczej, Naruszeń, w szczególności przepisów Ustawy o Ofercie, Rozporządzenia 2017/1129 oraz procedur i

standardów etycznych przyjętych do stosowania w Spółce i w Grupie Kapitałowej.

2. Procedura jednocześnie ukierunkowana jest na zapewnienie Sygnalistom, którzy zgłaszają Naruszenia (także osobom pomagającym w dokonaniu Zgłoszenia lub osobom powiązanych ze Zgłaszającym) ochronę przed działaniami o charakterze represyjnym, dyskryminacją lub innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania.

§ 2

1. Ilekroć dane pojęcie zostanie napisane w Procedurze dużą literą, ma ono znaczenie określone poniżej:
 - 1) **Akt Normatywny Spółki** – rozumie się przez to wszelkie obowiązujące w Spółce lub w Podmiotach Zależnych wewnętrzne regulacje, w tym polityki, regulaminy, procedury, zarządzenia, uchwały, standardy etyczne oraz praktyki postępowania, które regulują sprawy związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę;
 - 2) **Dyrektywa 2019/1937** – rozumie się przez to dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23.10.2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii (Dz.Urz. UE L 305 z 26.11.2019, str. 17 oraz Dz.Urz. UE L 347 z 20.10.2020, str. 1);
 - 3) **Działanie Odwetowe** – rozumie się przez to bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie, które jest spowodowane Zgłoszeniem i które narusza lub może naruszyć prawa Zgłaszającego (także osób pomagających w dokonaniu Zgłoszenia lub osób powiązanych ze Zgłaszającym) lub wyrządza lub może wyrządzić szkodę Zgłaszającemu (także osobom pomagającym w dokonaniu Zgłoszenia lub osobom powiązanych ze Zgłaszającym); szczegółowy zakres zakazanych działań (lub zaniechań) o charakterze odwetowym został zawarty w treści § 18 i nast. niniejszej Procedury;
 - 4) **Grupa Kapitałowa** – rozumie się przez to Grupę Kapitałową Rainbow Tours, w skład której wchodzi jednostka dominująca, tj. Rainbow Tours Spółka Akcyjna oraz wszystkie Podmioty Zależne podlegające konsolidacji;
 - 5) **Klient** – rozumie się przez to osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, która zawarła lub zamierza zawrzeć ze Spółką lub z Podmiotem Zależnym umowę lub transakcję w ramach jakiegokolwiek czynności prawnej;
 - 6) **Kodeks Pracy** – rozumie się przez to ustawę z dnia 26.06.1974 r. Kodeks pracy (tj. Dz.U. z 2023 r., poz. 1465 z późn. zm.);
 - 7) **Kodeks Spółek Handlowych** – rozumie się przez to ustawę z dnia 15.09.2000 r. Kodeks spółek handlowych (tj. Dz.U. z 2024 r., poz. 18 z późn. zm.);
 - 8) **Komisja** – rozumie się przez to niezależny organizacyjnie podmiot (organ wewnętrzny) Spółki powoływany przez Zarząd Spółki lub przez Radę Nadzorczą Spółki (w sprawach Zgłoszeń dotyczących członków Zarządu), upoważniony do podejmowania działań następczych związanych ze Zgłoszeniem, włączając w to: wstępną analizę i weryfikację Zgłoszenia, prowadzenie postępowań wyjaśniających, dalszą komunikację ze Zgłaszającym, w tym występowanie o dodatkowe

- informacje i przekazywanie Zgłaszającemu informacji zwrotnej w przedmiocie Zgłoszenia;
- 9) **Konsultant ds. Relacji Inwestorskich** – rozumie się przez to osobę zatrudnioną w Spółce na stanowisku Konsultanta ds. Relacji Inwestorskich;
- 10) **Kontrahent** – rozumie się przez to osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, która współpracuje ze Spółką lub Podmiotem Zależnym lub jest zainteresowana współpracą ze Spółką lub Podmiotem Zależnym;
- 11) **Nadużycie** lub **Naruszenie** – rozumie się przez to każdy stan faktyczny (w tym działanie lub zaniechanie) naruszający lub mogący prowadzić do naruszenia lub obejścia obowiązujących przepisów prawa powszechnie obowiązującego, regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych obowiązujących w Spółce, w kontekście związanym z pracą, tj. w kontekście obejmującym okoliczności związane ze stosunkiem pracy lub innym stosunkiem prawnym stanowiącym podstawę świadczenia pracy, w ramach których uzyskano informację o Naruszeniu, a w tym:
- a) naruszenia dotyczące obszarów wskazanych w § 4 ust. 2 niniejszej Procedury;
 - b) naruszenia Ustawy o Ofercie i Rozporządzenia 2017/1129,
 - c) naruszenia standardów etycznych oraz wewnętrznych Aktów Normatywnych Spółki lub działanie/zaniechanie/zaniedbanie, które stanowi lub może stanowić działanie nielegalne, nieetyczne lub bezprawne, w tym związane z przygotowaniem, usiłowaniem lub popełnieniem czynu zabronionego w rozumieniu właściwych przepisów ustawy z dnia 06.06.1997 r. Kodeks karny (tj. Dz.U. z 2020 roku, poz. 1444 z późn. zm.) oraz działanie szczególnego zagrożenia dla Pracowników, Kontrahentów oraz Spółki; przykładowy katalog działania lub zaniechania, które może stanowić Nadużycie w rozumieniu Procedury zawarty został w § 4 Procedury;
- 12) **Odbiorca** – rozumie się przez to osobę / podmiot wewnętrzny uprawniony i upoważniony do odbioru zgłoszenia Naruszenia, o której mowa w § 6 ust. 3 Procedury, tj. wskazany członek Zarządu (przy zastrzeżeniu postanowień § 6 ust. 4 Procedury), a w szczególnych przypadkach, w tym Naruszeń dotyczących członków Zarządu – Rada Nadzorcza;
- 13) **Organ Centralny** – rozumie się przez to, organ, o którym mowa w art. 2 pkt 6 i w art. 36 ust. 1 Ustawy, tj. organ administracji publicznej właściwy w sprawach udzielania informacji i wsparcia w sprawach zgłaszania i publicznego ujawniania naruszeń prawa oraz przyjmowania Zgłoszeń Zewnętrznych o naruszeniach prawa w dziedzinach objętych Ustawą, ich wstępnej weryfikacji i przekazania organom właściwym celem podjęcia działań następnych; Organem Centralnym jest Rzecznik Praw Obywatelskich;
- 14) **Organ Publiczny** – rozumie się przez to, organ, o którym mowa w art. 2 pkt 7 i w art. 36 ust. 2 i ust. 3 Ustawy, tj. organ administracji publicznej, który ustanowił procedurę przyjmowania Zgłoszeń Zewnętrznych o naruszeniach prawa w dziedzinie należącej do zakresu działania tego organu;
- 15) **Podmiot Zależny** – rozumie się przez to jednostkę zależną od Spółki w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 29.09.1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2021 roku, poz. 217), tj. jednostkę będącą spółką handlową lub podmiotem utworzonym i działającym zgodnie z przepisami obcego prawa handlowego, kontrolowaną przez Spółkę, jako jednostkę dominującą;
- 16) **Pracownik** – rozumie się przez to osobę zatrudnioną w Spółce na podstawie stosunku pracy, będącą pracownikiem w rozumieniu art. 2 Kodeksu Pracy oraz zatrudnionego w Spółce pracownika tymczasowego w rozumieniu art. 2 pkt 2 ustawy z dnia 09.07.2003 r. o zatrudnianiu pracowników tymczasowych (tj. Dz.U. z 2019 r., poz. 1563);
- 17) **Procedura** – rozumie się przez to niniejszą „Procedurę wewnętrzną zgłaszania naruszeń prawa i innych naruszeń, podejmowania działań następnych oraz określającą warunki ochrony osób zgłaszających naruszenia, obowiązującą w Rainbow Tours S.A.”;
- 18) **Rada Nadzorcza** – rozumie się przez to organ nadzorujący spółki akcyjnej pod firmą Rainbow Tours Spółka Akcyjna;
- 19) **Rejestr Zgłoszeń o Naruszeniach** – rozumie się przez to rejestr zgłoszeń o Naruszeniach, o którym mowa w § 14 Procedury;
- 20) **Rozporządzenie 2016/679** lub **RODO** – rozumie się przez to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27.04.2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne Rozporządzenie o ochronie danych) (Dz.Ur. UE L119.);
- 21) **Rozporządzenie 2017/1129** – rozumie się przez to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14.06.2017 r. w sprawie prospektu, który ma być publikowany w związku z ofertą publiczną papierów wartościowych lub dopuszczeniem ich do obrotu na rynku regulowanym oraz uchylenia dyrektywy 2003/71/WE (Dz.Ur. Unii Europejskiej L168/12);
- 22) **Rozporządzenie 596/2014** lub **MAR** – rozumie się przez to Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) Nr 596/2014 z dnia 16.04.2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylającego dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE (Dz.Ur. UE L173/1);
- 23) **Spółka** lub **Pracodawca** – rozumie się przez to Rainbow Tours Spółkę Akcyjną z siedzibą w Łodzi (90-361) przy ul. Piotrkowskiej 270, wpisaną do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego pod nr 0000178650, NIP: 7251868136, REGON: 473190014, będącą pracodawcą w rozumieniu art. 3 Kodeksu Pracy;
- 24) **Ustawa** – rozumie się przez to ustawę z dnia 14.06.2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. z 2024

r., poz. 928) wdrażającą do polskiego porządku prawnego Dyrektywę 2019/1937;

25) **Ustawa o Ofercie** – rozumie się przez to ustawę z dnia 29.07.2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (tj. Dz.U. z 2024 roku, poz. 620);

26) **Zarząd** – rozumie się przez to organ zarządzający (Zarząd) spółki akcyjnej pod firmą Rainbow Tours Spółka Akcyjna;

27) **Zgłaszający** lub **Sygnalista** – rozumie się przez to osobę dokonującą zgłoszenia Naruszenia, przy zastrzeżeniu, że zgłoszenia wewnętrzne dokonywane na podstawie niniejszej Procedury i w trybie objętym Procedurą przyjmowane są od osoby fizycznej mającej status:

a) Pracownika,
a także:

b) byłego pracownika Spółki, tj. osobę zatrudnioną uprzednio w Spółce na podstawie stosunku pracy, w przypadku, gdy stosunek pracy już minął,

c) osoby zatrudnionej w Spółce na podstawie umowy cywilnoprawnej (np. umowy o dzieło lub umowy zlecenia),

d) przedsiębiorcy wykonującego w relacji ze Spółką działalność osobiście i jednoosobowo (w tym w ramach umowy o współpracy w formule „B2B”),

e) osoby ubiegającej się o zatrudnienie w Spółce, która uzyskała informację o Naruszeniu w procesie rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy o pracę lub umowy cywilnoprawnej lub umowy o współpracy,

f) osoby odbywającej w Spółce praktyki, stażystę lub wolontariusza,

g) osoby wchodzącej w skład Zarządu oraz Rady Nadzorczej;

h) prokurenta, akcjonariusza lub wspólnika;

28) **Zgłoszenie** lub **Zgłoszenie Wewnętrzne** – rozumie się przez to przekazanie Pracodawcy przez Sygnalistę – za pośrednictwem dostępnych kanałów komunikacji wskazanych w niniejszej Procedurze – informacji o zidentyfikowanym przez Sygnalistę wystąpieniu Naruszeniu lub możliwości wystąpienia Naruszenia lub uzasadnionym podejrzeniu wystąpienia Naruszenia;

29) **Zgłoszenie Zewnętrzne** – rozumie się przez to przekazanie przez Sygnalistę Organowi Publicznemu lub Organowi Centralnemu – w trybie i za pośrednictwem kanałów komunikacji udostępnionych przez te organa – informacji o zidentyfikowanym przez Sygnalistę Naruszeniu.

2. Definicje i pojęcia zastosowane w Procedurze w liczbie pojedynczej odnoszą się również do liczby mnogiej, o ile Procedura wyraźnie nie stanowi inaczej lub nie wynika to z użytego kontekstu.

II. ZAKRES PRZEDMIOTOWY PROCEDURY

§ 3

1. Celem Procedury jest:

1) określenie i stosowanie jednolitych zasad powiadamiania o przypadkach zagrożenia

wystąpienia lub wystąpienia zdarzeń nielegalnych, nieetycznych lub bezprawnych oraz działań szczególnego zagrożenia dla interesu społecznego i publicznego, dla interesu Pracowników, Klientów, Kontrahentów lub Spółki lub Podmiotu Zależnego, a także określenie zasad podejmowania działań następczych,

2) dążenie do podejmowania skutecznych działań dla powstrzymania takich praktyk oraz ewentualnych naruszeń przepisów prawa i obowiązujących w Spółce Aktów Normatywnych Spółki i procedur oraz standardów etycznych przyjętych do stosowania w Spółce i w Grupie Kapitałowej Rainbow Tours.

2. Procedura jest stosowana przy zastrzeżeniu i uwzględnieniu obowiązku przestrzegania przez Pracowników, członków Zarządu i Rady Nadzorczej wszelkich obowiązków nałożonych i obowiązujących na mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego.

3. Fakt dokonania w dobrej wierze Zgłoszenia nie może skutkować wobec Sygnalisty Działaniami Odwętowymi lub innymi niepożądanymi działaniami. Sygnalista (także osoba pomagająca w dokonaniu Zgłoszenia lub osoba powiązana ze Zgłaszającym w rozumieniu właściwych przepisów Ustawy) podlega ochronie określonej w niniejszej Procedurze oraz w przepisach rozdziału 2 Ustawy, pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że będąca przedmiotem Zgłoszenia informacja o Naruszeniu jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia i że informacja taka stanowi informację o Naruszeniu.

4. Sygnaliści dokonujący Zgłoszenia w złej wierze lub dokonujący zgłoszenia niepoważnego lub Zgłoszenia stanowiącego nadużycie nie podlegają ochronie przewidzianej w Procedurze (przewidzianej też na podstawie właściwych przepisów Ustawy). Takiej ochronie nie podlegają również Sygnaliści, którzy przy dokonywaniu Zgłoszenia podają celowo i świadomie błędne lub wprowadzające w błąd informacje.

§ 4

1. Procedura obejmuje swoim zakresem wystąpienie lub ryzyko wystąpienia jakiegokolwiek Naruszenia, zaistniałego lub potencjalnego, lub próbę ukrycia takiego Naruszenia, które związane jest z działalnością Spółki, do którego doszło lub prawdopodobnie może dojść w Spółce lub w związku z jej działalnością, tj. każdy stan faktyczny (w tym działanie lub zaniechanie) naruszający lub mogący prowadzić do naruszenia lub obejścia obowiązujących przepisów prawa, regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych obowiązujących w Spółce, w kontekście związanym z pracą, tj. w kontekście obejmującym okoliczności związane ze stosunkiem pracy lub innym stosunkiem prawnym stanowiącym podstawę świadczenia pracy, w ramach których uzyskano informację o Naruszeniu.

2. Przy zastrzeżeniu postanowień ustępu następnego Procedura obejmuje swoim zakresem przedmiotowym każde Naruszenie stanowiące **działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące w szczególności obszaru:**

1) korupcji;

2) zamówień publicznych;

3) usług, produktów i rynków finansowych;

4) zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;

- 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
 - 6) bezpieczeństwa transportu;
 - 7) ochrony środowiska;
 - 8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądowego;
 - 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 Unii Europejskiej;
 - 16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
 - 17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela.
3. Do innych Naruszeń objętych zakresem przedmiotowym Procedury, w tym Naruszeń dotyczących obowiązujących w Spółce regulacji wewnętrznych (Aktów Normatywnych Spółki) lub standardów etycznych, należą również Naruszenia związane z działalnością prowadzoną przez Spółkę i w związku z tą działalnością, obejmujące w szczególności:
- 1) **przestępstwa Pracowników popełnione wobec Klientów lub Kontrahentów**, w tym sprzeniewierzenie środków pieniężnych należących do Klienta lub Kontrahenta,
 - 2) **wykroczenia i przestępstwa przeciwko prawom Pracownika**, w tym dyskryminacja, mobbing, molestowanie seksualne, nękanie, dyskryminacja ze względu na płeć, wiek, pochodzenie rasowe/etniczne, przynależność wyznaniową, orientację seksualną, światopogląd, a także narażanie zdrowia i życia Pracowników poprzez brak zagwarantowania prawa do bezpiecznych i higienicznych warunków pracy lub łamanie zasad bezpieczeństwa,
 - 3) **korupcja, przekupstwo (łapownictwo)**, tj. żądanie, akceptowanie, obiecywanie, oferowanie, dawanie lub zabieganie o akceptację korzyści materialnej lub niematerialnej w zamian za działanie nieetyczne, nielegalne, naruszające zaufanie, np. wybór oferenta, dostawcy usług dla Spółki, w zamian za przyjęcie korzyści majątkowej (łapówkę) lub niemajątkowej,
 - 4) **defraudacja**, tj. nieetyczne i/lub nielegalne postępowanie zmierzające do uzyskania bezprawnej lub nieuczciwej korzyści, powodujące szkodę lub stratę po stronie Spółki, Podmiotu Zależnego lub osób trzecich, np. nieuzasadniony zakup realizowany na prywatne potrzeby przy użyciu karty kredytowej wystawionej na Spółkę lub Podmiot Zależny, zawyżanie wydatków pracowniczych itp.;
 - 5) **działania na szkodę Spółki**, w tym umyślne spowodowanie wypadku na stanowisku pracy, nieuzasadniona absencja chorobowa, sprzeniewierzenie, niszczenie lub kradzież mienia Spółki, używanie aktywów Spółki w celach niezwiązanych z realizacją obowiązków służbowych, nieuzasadnione zakupy dla Spółki w tym płacenie za obiektywnie niepotrzebne lub

- fikcyjne usługi, nadużywanie pełnionej funkcji/stanowiska,
- 6) **falszowanie dokumentacji, oszustwa związane z rachunkowością**, np. falszowanie sprawozdań finansowych, falszowanie faktur, falszowanie dokumentów księgowych, podrabianie podpisów na dokumentach;
 - 7) **nepotyzm, kumoterstwo**, tj. np. nieuzasadnione faworyzowanie członków rodziny/znajomych przy obsadzaniu stanowisk, rekrutacji, płatna protekcja,
 - 8) **kradzież, niszczenie mienia**, w tym np. kradzież lub celowe niszczenie mienia Spółki lub Podmiotu Zależnego,
 - 9) **kradzież, ujawnienie lub wykorzystanie informacji prawnie chronionych**, w tym stanowiących: tajemnicę przedsiębiorstwa w rozumieniu art. 11 ustawy z dnia 16.04.1993 r. o zwalczaniu nieuczciwej konkurencji (tj. Dz.U. z 2020 r., poz. 1913 z późn. zm.), informację poufną w rozumieniu art. 7 Rozporządzenie 596/2014 (MAR) lub dane osobowe w rozumieniu przepisów Rozporządzenia 2016/679 (RODO),
 - 10) **inne niewłaściwe lub nieetyczne zachowania**, które pozostają w sprzeczności z wartościami wynikającymi z zasad etyki obowiązujących w Spółce, w tym wynikającymi z obowiązujących w Spółce następujących Aktów Normatywnych Spółki: „Polityka społeczna Grupy Kapitałowej Rainbow Tours”, „Polityka środowiskowa Grupy Kapitałowej Rainbow Tours”, „Polityka personalna Grupy Kapitałowej Rainbow Tours”, „Polityka praw człowieka Grupy Kapitałowej Rainbow Tours”, „Polityka antykorupcyjna Grupy Kapitałowej Rainbow Tours”, „Polityka różnorodności Grupy Kapitałowej Rainbow Tours”.
4. Spółka zachęca, aby informacja o Naruszeniu w pierwszej kolejności była kierowana przez Sygnalistów do Spółki, zwłaszcza w odniesieniu do rodzajów Naruszeń, o których mowa w ust. 3 niniejszego paragrafu Procedury.

§ 5

1. Niniejsza Procedura nie ma zastosowania w następujących sytuacjach:
 - 1) jeżeli informacja o Naruszeniu została zgłoszona na podstawie odrębnych przepisów prawa, w szczególności jako skarga lub zawiadomienie o możliwości popełnienia przestępstwa – przy czym Pracodawca nakłania potencjalnych Sygnalistów do korzystania w pierwszej kolejności w ramach Zgłoszenia Wewnętrznego na podstawie postanowień niniejszej Procedury, przy wykorzystaniu wewnętrznych kanałów zgłaszania Naruszeń,
 - 2) w stosunku do sprawcy naruszenia prawa, jeżeli na podstawie przepisów prawa osoba ta korzysta ze zwolnienia z odpowiedzialności lub złagodzenia kary w związku ze swoim zachowaniem po popełnieniu naruszenia prawa, w szczególności dobrowolnym ujawnieniem naruszenia prawa lub współpracą z organami ścigania lub innymi właściwymi organami.
2. Niniejszej Procedury nie ma zastosowania, jeżeli Naruszenie będące przedmiotem Zgłoszenia godzi wyłącznie w prawa Zgłaszającego lub Zgłoszenie Naruszenia następuje wyłącznie w indywidualnym

interesie Sygnalisty, np. w przypadku zgłoszenia dotyczącego złe skalkulowanego indywidulanie (a nie systemowo) wynagrodzenia, co w takim wypadku może być przedmiotem indywidualnego zgłoszenia służbowego/pracowniczego w normalnej, zwyczajowej procedurze.

III. ZGŁASZANIE NARUSZEŃ; ZASADY POWIADAMIANIA O NARUSZENIACH

§ 6

1. Każdy, będący uprawnionym zgodnie z Procedurą do złożenia Naruszenia (Sygnalista), jeżeli tylko posiada uzasadnione podejrzenie wystąpienia lub możliwości wystąpienia Naruszenia i uzasadnione podstawy sądzić, że posiadane informacje lub wiedza są prawdziwe w momencie dokonywania Zgłoszenia, a także że informacja taka stanowi informację o Naruszeniu, działając w dobrej wierze może powiadomić o Naruszeniu lub Naruszeniach mających miejsce lub mogących mieć miejsce w Spółce lub w spółkach Grupy Kapitałowej (Podmioty Zależne).
2. **Podmiotem wewnętrznym upoważnionym do przyjmowania Zgłoszeń Wewnętrznych (Odbiorca)** co do zasady jest **Zarząd Spółki**. W przypadku Zgłoszeń dotyczących członków Zarządu podmiotem tym jest **Rada Nadzorcza Spółki**.
3. Zgłoszenia są przekazywane Odbiorcy (tj. do wiadomości wskazanemu członkowi Zarządu, a w szczególnych przypadkach, w tym Naruszeń dotyczących członków Zarządu – Radzie Nadzorczej) w sposób wskazany w § 7 niniejszej Procedury.
4. Wskazany członkiem Zarządu jest Prezes Zarządu, chyba że Zarząd w drodze uchwały wskaże innego członka Zarządu.
5. Odbiorca (wskazany członek Zarządu lub Rada Nadzorcza) jest zobowiązany, z zachowaniem należytej staranności, bezstronnie, skrupulatnie, obiektywnie oraz przy zachowaniu zasad poufności i terminów wskazanych w niniejszej Procedurze, nadać sprawie właściwy i terminowy bieg, a w tym: zapewnić dokonanie wstępnej analizy i weryfikacji informacji objętych treścią Zgłoszenia oraz zapewnić następcze rozpatrzenie Zgłoszenia i podjęcie właściwych działań odnoszących się do Naruszenia, przy udziale i w ramach dedykowanej Komisji powołanej zgodnie z postanowieniami Rozdziału IV Procedury, przy czym w terminie 7 dni od otrzymania zgłoszenia Odbiorca potwierdza Sygnaliście przyjęcie dokonanego zgłoszenia, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
6. W przypadku, w którym Zgłoszenie Naruszenia dotyczy członka Zarządu i nie zostało zgłoszone bezpośrednio do Rady Nadzorczej, sprawa jest przekazywana do Rady Nadzorczej, celem jej dalszego procedowania.
7. Członkowie Zarządu i Rady Nadzorczej, jako Odbiorcy upoważnione są do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych Sygnalistów i osób, których dotyczy Zgłoszenie wyłącznie za pisemnym upoważnieniem Spółki, o którym mowa w § 17 ust. 2 Procedury.

§ 7

1. Zgłaszający, który zamierza powiadomić Odbiorcę o Naruszeniu, może skorzystać z następujących środków (kanałów) komunikacji:
 - 1) **tradycyjna forma listowna** skierowana na adres korespondencyjny Spółki:
Rainbow Tours S.A.,
ul. Piotrkowska 270, 90-361 Łódź,
w przesyłce w dwóch kopertach: zamkniętej kopercie (wewnętrznej) opatrzonej napisem „*Poufne. Zgłoszenie Sygnalisty*” umieszczonej w kolejnej zamkniętej kopercie (zewnątrznej) zaadresowanej do właściwego Odbiorcy (zgodnie z § 6 ust. 3 i ust. 4 Procedury);
 - 2) **wewnętrzny system komunikacji (tzw. „Skrzynki zaufania”)**, polegający na wrzuceniu zgłoszenia Naruszenia do tzw.:
 - a) „skrzynki zaufania Zarządu”, gdy Zgłaszający chce zgłosić Naruszenie wskazanemu członkowi Zarządu lub
 - b) „skrzynki zaufania Rady Nadzorczej”, gdy Zgłaszający chce zgłosić Naruszenie Radzie Nadzorczej,w zamkniętej kopercie, z dopiskiem: „*Poufne. Zgłoszenie Sygnalisty*”;
 - 3) za pośrednictwem **dedykowanych adresów poczty elektronicznej**, na adres e-mail:
 - a) zgloszenie.zarzad@r.pl, gdy Sygnalista zgłasza Naruszenie wskazanemu członkowi Zarządu, lub
 - b) zgloszenie.radanadzorcza@r.pl, gdy Sygnalista zgłasza Naruszenie Radzie Nadzorczej;ale tylko i wyłącznie w przypadku, kiedy Zgłaszający wyraża zgodę i chce ujawnić swoją tożsamość, gdyż taki sposób powiadomienia nie gwarantuje zachowania anonimowości Sygnalisty.
2. Stosowanie innych, niż wskazane w ustępie poprzedzającym, środków (kanałów) komunikacji w sprawach związanych ze Zgłoszeniami Naruszeń, w tym np. dedykowane oprogramowanie informatyczne, np. skrzynka mailowa lub elektroniczny formularz dostępowy, pozwalające na zanonimizowanie danych Zgłaszającego, do którego dostęp posiadać będzie wyłącznie wyznaczony członek Zarządu i/lub Rada Nadzorcza – wymaga odrębnej decyzji Zarządu i poinformowania Pracowników o wdrożeniu takiego środka komunikacji w sprawach objętych niniejszą Procedurą.

§ 8

1. Podstawowe zasady dotyczące zgłaszania Naruszeń są następujące:
 - 1) **Zgłoszenia Naruszeń mogą być dokonywane anonimowo**, jednak co do zasady Sygnalista powinien podać swoją tożsamość i dodatkowo swoje dane adresowe (preferowany sposób kontaktu zwrotnego) w celu umożliwienia kontaktu z Sygnalistą w przypadku, gdy będzie to niezbędne z uwagi na potrzebę lub konieczność należytego i adekwatnego rozpatrzenia Zgłoszenia, przeprowadzenia ewentualnego postępowania wyjaśniającego lub innych działań następczych związanych ze Zgłoszeniem;

- 2) zaleca się, na potrzeby zbadania Zgłoszenia w sposób rzetelny i umożliwienia podjęcia adekwatnych działań, uwzględnienie i podanie w Zgłoszeniu następujących informacji:
- **nazwa jednostki organizacyjnej Spółki lub nazwa Podmiotu Zależnego**, którego dotyczy Zgłoszenie,
 - **rodzaj Naruszenia lub obszar, którego dotyczy Naruszenie**, wskazany w szczególności przy uwzględnieniu zakresu i rodzajów Naruszeń lub obszarów Naruszeń wymienionych w § 4 Procedury,
 - **opis i data (ewentualnie przybliżony okres) zdarzenia stanowiącego Naruszenie lub potencjalne Naruszenie oraz okoliczności jego zajścia**, tj.: opis sprawy/zdarzenia, którego dotyczy Zgłoszenie, ze wskazaniem wszystkich znanych, istotnych faktów mających znaczenie dla sprawy (co się zdarzyło bądź może się wydarzyć, gdzie, kiedy i jakie dokładnie zachowania były powodem Zgłoszenia), wskazanie interesu, który zdaniem Zgłaszającego jest lub może zostać naruszony (np. interes Pracowników, interes Spółki, interes Podmiotu Zależnego, interes Klienta, interes Kontrahenta),
 - **opis sposobu powzięcia informacji o sprawie/zdarzeniu**,
 - **osoby zaangażowane w zgłaszaną nieprawidłowość (Naruszenie)**, tj.: wskazanie kto jest w sprawę zaangażowany lub za nią odpowiedzialny, z podaniem imienia i nazwiska każdej z takich osób; wskazanie czy sprawa była zgłaszana przełożonemu wraz z opisem reakcji przełożonego na zgłoszenie (wskazanie działań podjętych przez przełożonego, tj. czy przełożony próbował wyjaśnić sprawę, czy też ją zlekceważył lub zatuszował),
 - wszelkie inne istniejące, ważne dla zgłaszanej sprawy elementy, które mogą być pomocne w wyjaśnieniu sprawy, a w szczególności, jeśli jest taka możliwość, **dokumenty lub inne informacje**, które mogą potwierdzić wystąpienie Naruszenia,
 - dane Zgłaszającego: imię i nazwisko, dane do kontaktu (wskazanie preferowanego sposobu kontaktu zwrotnego, w tym też przy zabezpieczeniu zapewnienia zachowania zasady anonimowości, np. poprzez wykorzystanie dedykowanego i prywatnego adresu poczty elektronicznej Sygnalisty, utworzonego specjalnie w tym celu) – **UWAGA! podanie tych danych jest dobrowolne i należy do wyłącznej decyzji Zgłaszającego:**
- 3) Zgłoszenie powinno zostać przekazane przez Zgłaszającego możliwie najszybciej od momentu zaistnienia lub identyfikacji Naruszenia;
- 4) brak podania przez Sygnalistę w Zgłoszeniu wszystkich informacji, o których mowa w pkt 2) powyżej, nie zwalnia Odbiorcy z obowiązku rozpatrzenia Zgłoszenia.

2. **Osoby upoważnione tj. osoby odpowiedzialne za przyjmowanie Zgłoszeń mają bezwzględny obowiązek zachowania w poufności wszelkich danych dotyczących Zgłaszającego lub innych informacji, które mogłyby doprowadzić do ujawnienia lub spowodować ujawnienie tożsamości Zgłaszającego.** Dane osobowe Zgłaszającego oraz inne dane pozwalające na ustalenie tożsamości Zgłaszającego mogą podlegać ujawnieniu tylko za wyraźną zgodą Zgłaszającego.
3. Zgłaszający powinien powstrzymać się od wykorzystywania lub nadużywania Procedury w celu umyślnego szkodenia innym Pracownikom, Klientom, Kontrahentom, Spółce lub Podmiotom Zależnym; Zgłaszający powinien działać w dobrej wierze; Zgłaszający znajduje się w dobrej wierze, jeżeli posiada usprawiedliwione przekonanie o istnieniu Naruszenia i wykaże, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że będąca przedmiotem Zgłoszenia Wewnętrzna informacja o Naruszeniu jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia i że informacja taka stanowi informację o Naruszeniu,
4. Spółka nie będzie tolerować świadomego lub intencjonalnego wykorzystywania lub nadużywania Procedury do działań podjętych w złej wierze oraz w złej intencji, wbrew powinności, o której mowa w ustępie poprzedzającym niniejszego paragrafu Procedury powyżej, tj. np.: działania odwetowe na współpracownikach, które mają na celu podważenie pozycji lub oczernieniu współpracowników itp. Zgłoszeniu powinny podlegać jedynie rzetelne i istotne dla funkcjonowania całej organizacji informacje, które zgłaszane są zgodnie z zasadą dobrej woli („Bona Fides”).

§ 9

1. „Skrzynki zaufania”, o których mowa w § 7 ust. 1 pkt 2) Procedury są umieszczone w siedzibie Spółki, tj. w Łodzi, pod adresem: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, w miejscu powszechnie dostępnym (lub miejscach powszechnie dostępnych), niewyposażone w system monitoringu oraz kontroli dostępu.
2. Zawartość „skrzynek zaufania” jest sprawdzana na bieżąco, nie rzadziej jednak niż raz w tygodniu, przez Odbiorcę lub przez osobę upoważnioną przez Odbiorcę, a w tym ostatnim przypadku w nienaruszonej formie podlega niezwłocznemu przekazaniu do właściwego Odbiorcy lub Odbiorców.
3. Czynność przekazania zgłoszenia Odbiorcy jest odnotowywana w Rejestrze Zgłoszeń o Naruszeniach.

§ 10

1. Spółka zobowiązana jest do **potwierdzenia Zgłaszającemu przyjęcia Zgłoszenia w terminie 7 (siedmiu) dni od dnia jego otrzymania**, chyba że Zgłaszający nie podał adresu lub kanału do komunikacji, na który lub za pośrednictwem którego należy przekazać potwierdzenie.
2. Potwierdzenie, o którym mowa w ustępie poprzedzającym przekazywane jest Zgłaszającemu **przez Odbiorcę lub przez Komisję**, na adres lub za pośrednictwem kanału do komunikacji wskazanego przez Sygnalistę w Zgłoszeniu.

IV. WSTĘPNA ANALIZA I WERYFIKACJA ZGŁOSZENIA

§ 11

1. Spółka zobowiązana jest do podejmowania – z zachowaniem należytej staranności, bezstronnie, skrupulatnie, obiektywnie oraz przy zachowaniu zasad poufności i w terminach wskazanych w niniejszej Procedurze – wszelkich działań następczych związanych ze Zgłoszeniem. Spółka podejmuje wszelkie prawnie dopuszczalne czynności, aby przed ewentualnym zakwalifikowaniem Zgłoszenia jako „nie podlegające rozpoznaniu” lub „nierozpoznane” pozyskać informacje i dokumenty niezbędne do jego skutecznego rozpoznania.
2. Wszystkie zgłoszone Naruszenia, niezależnie od tego czy zostały popełnione przez kadrę kierowniczą, osoby zarządzające lub nadzorujące, czy przez pozostałych Pracowników, będą traktowane z taką samą powagą i obiektywizmem.

§ 12

1. **Niezależnym organizacyjnie podmiotem** (organem wewnętrznym) **upoważnionym do podejmowania działań następczych związanych ze Zgłoszeniem**, włączając w to: wstępną analizę i weryfikację Zgłoszenia i podjęcie w wyniku tej analizy decyzji o dalszym procedowaniu albo o pozostawieniu Zgłoszenia jako „nie podlegające rozpoznaniu” lub „nierozpoznane”, prowadzenie postępowań wyjaśniających, dalszą komunikację ze Zgłaszającym, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie Zgłaszającemu informacji zwrotnej **jest dedykowana Komisja**, tj. organ wewnętrzny powoływany przez:

- Radę Nadzorczą – w przypadku Zgłoszeń dotyczących członków Zarządu albo
- Zarząd – w przypadku wszelkich pozostałych Zgłoszeń.

Osoby powołane do składu Komisji upoważnione są do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych oraz związanego z tym przetwarzania danych osobowych Sygnalistów i osób, których dotyczy Zgłoszenie wyłącznie za pisemnym upoważnieniem Spółki, o którym mowa w § 17 ust. 2 Procedury. **Osoby upoważnione (tj. osoby odpowiedzialne za prowadzenie postępowania wyjaśniającego) mają bezwzględny obowiązek zachowania w poufności wszelkich danych dotyczących Zgłaszającego lub innych informacji, które mogłyby doprowadzić do ujawnienia lub spowodować ujawnienie tożsamości Zgłaszającego.** Dane osobowe Zgłaszającego oraz inne dane pozwalające na ustalenie tożsamości Zgłaszającego mogą podlegać ujawnieniu tylko za wyraźną zgodą Zgłaszającego.

2. Komisja składa się z co najmniej dwóch osób (spośród Pracowników Spółki i/lub spośród członków Zarządu lub Rady Nadzorczej), wyznaczonych każdorazowo (tj. dla rozpatrzenia danego Zgłoszenia) przez Zarząd (w sprawie Zgłoszenia dotyczącego członka Zarządu Spółki – wyznaczonych przez Radę Nadzorczą) i jest powoływana w składzie zapewniającym obiektywne, niezależne i całościowe (kompletne) rozpatrzenie sprawy objętej Zgłoszeniem. Stałym członkiem Komisji jest Konsultant ds. Relacji Inwestorskich, także z uwagi na fakt pełnienia funkcji osoby zobowiązanej do prowadzenia Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach. Co do zasady

przewodniczącym Komisji jest osoba z grona organu powołującego Komisję (zgodnie z ust. 1) i wskazana przez ten organ, jednakże po powołaniu Komisji, o ile taka będzie jednomyślna wola wszystkich członków Komisji, Komisja może wybrać inną osobę do pełnienia funkcji przewodniczącego Komisji.

3. Dla zapewnienia przejrzystości i niezależności prowadzonych działań w skład Komisji powinna zostać powołana przynajmniej jedna osoba spoza grona członków Zarządu i/lub Rady Nadzorczej, przy czym w sprawach jednoznacznych, mniejszej wagi, mniej skomplikowanych lub wymagających mniejszego nakładu pracy w skład Komisji mogą zostać powołani wyłącznie członkowie Zarządu Spółki i/lub Rady Nadzorczej (w przypadku, gdy Zgłoszenie dotyczy członka Zarządu – bez udziału innych członków Zarządu) – jako osoby będące Odbiorcami Zgłoszenia. O zastosowaniu uproszczonego trybu weryfikacji decyduje odpowiednio: wskazany członek Zarządu albo Rada Nadzorcza.
4. Członkiem Komisji nie może być osoba, której dotyczy Zgłoszenie, osoba będąca bezpośrednim przełożonym Sygnalisty lub osoby, której dotyczy Zgłoszenie, ani osoba bezpośrednio podlegająca Sygnaliście lub osobie, której dotyczy Zgłoszenie.
5. W sytuacji, gdy w ocenie członka Komisji zaistnieją okoliczności, które mogą mieć wpływ na bezstronność takiego członka Komisji w ocenie Zgłoszenia lub okoliczności powodujące wystąpienie konfliktu interesów, chociażby potencjalnego, zobowiązany jest on do wyłączenia się z prac Komisji w prowadzonym postępowaniu wyjaśniającym. W takim wypadku, o ile jest to konieczne, uprawniony podmiot dokonuje powołania nowego członka Komisji w miejsce członka Komisji, który wyłączył się lub został wyłączony z prac Komisji.
6. Komisja może rozważyć zaangażowanie na etapie wstępnej analizy i weryfikacji Zgłoszenia i/lub w dalszym postępowaniu wyjaśniającym przedstawicieli różnych komórek organizacyjnych Spółki lub niezależnego konsultanta, o ile w ocenie Komisji wiedza i doświadczenie takich osób mogą być niezbędne w procesie wstępnej analizy i weryfikacji Zgłoszenia i/lub w prowadzeniu i realizacji dalszego postępowania wyjaśniającego.
7. Członkom Komisji nadaje się każdorazowo upoważnienie do przetwarzania danych osobowych objętych Zgłoszeniem.

§ 13

1. Po wpłynięciu Zgłoszenia i powołaniu Komisji, Zgłoszenie jest rozpatrywane zgodnie z zasadami określonymi w Procedurze. Komisja w pierwszej kolejności dokonuje wstępnej analizy i weryfikacji treści Zgłoszenia w szczególności pod kątem tego, czy informacje zawarte w Zgłoszeniu umożliwiają rozpatrzenie zasadności Zgłoszenia, a gdy zajdzie taka potrzeba, Komisja podejmuje kontakt z Sygnalistą, o ile jest to możliwe.
2. Po przeprowadzeniu wstępnej analizy i weryfikacji treści Zgłoszenia (biorąc pod uwagę m.in. zakres przedmiotowy określony w § 4 Procedury) Komisja może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia i kontynuacji postępowania wyjaśniającego w przypadku, gdy:
 - 1) charakter i przedmiot Zgłoszenia uzasadniają pozostawienie Zgłoszenia „bez rozpoznania” z uwagi na brak podstaw do stosowania Procedury

- lub wystąpienie przeszkód w stosowaniu Procedury, zgodnie z postanowieniami § 5 Procedury lub
- 2) Zgłoszenie jest w oczywisty sposób bezzasadne lub niewiarygodne lub
 - 3) Zgłoszenie zostało złożone w złej wierze,
 - 4) niemożliwe jest uzyskanie, chociażby częściowych informacji odnoszących się do Zgłoszenia, które niezbędnych do prowadzenia postępowania wyjaśniającego, chociażby częściowo pozwalających na zbadanie i weryfikację Zgłoszenia lub
 - 5) Naruszenie objęte treścią Zgłoszenia nie podlega ochronie przewidzianej w Procedurze (przewidzianej też na podstawie właściwych przepisów Ustawy).
3. Odstąpienie od przeprowadzenia i kontynuacji postępowania wyjaśniającego wymaga stosownej adnotacji w Rejestrze Zgłoszeń o Naruszeniach.
 4. Jeżeli treść Zgłoszenia umożliwia przeprowadzenie analizy i weryfikacji zasadności Zgłoszenia, a ponadto według informacji objętych treścią Zgłoszenia zachodzi prawdopodobieństwo wystąpienia Naruszenia lub innych nieprawidłowości, Komisja podejmuje decyzję o wszczęciu i realizacji postępowania wyjaśniającego.

V. ROZPATRYWANIE ZGŁOSZEŃ O NARUSZENIACH. POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE

§ 14

1. Komisja rozpatruje Zgłoszenie, podejmuje działania następcze oraz przekazuje informacje zwrotne bez zbędnej zwłoki. **Maksymalny termin na przekazanie Zgłaszającemu informacji zwrotnej nie może przekroczyć okresu 3 (trzech) miesięcy** licząc od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub – w przypadku nieprzekazania potwierdzenia Zgłaszającemu – licząc od upływu 7 (siedmiu) dni od dnia dokonania Zgłoszenia. Informacja zwrotna obejmuje w szczególności informację o stwierdzeniu bądź braku stwierdzenia wystąpienia Naruszenia i ewentualnych środkach, które zostały lub zostaną zastosowane w reakcji na stwierdzone Naruszenie.
2. Komisja spełnia obowiązek informacyjny, wynikający odpowiednio z art.13 lub art. 14 ROOD wobec osób, których dane osobowe są przetwarzane w procesie weryfikacji Zgłoszeń. Powyższy obowiązek nie dotyczy Sygnalistów, którzy dokonali Zgłoszenia anonimowo.
3. Komisja dokonuje weryfikacji zasadności Zgłoszenia w postępowaniu wyjaśniającym w oparciu o obowiązujące w Spółce akty wewnętrzne (w tym Akty Normatywne Spółki) oraz informacje uzyskane w toku postępowania od przedstawicieli komórek organizacyjnych Spółki z uwzględnieniem rodzaju i charakteru Zgłoszenia oraz z zastrzeżeniem zachowania zasad poufności. Postępowanie wyjaśniające jest prowadzone z zachowaniem należytej staranności, bezstronnie, skrupulatnie, obiektywnie, w terminach wskazanych w niniejszej Procedurze.
4. W przypadku, gdy zajdzie taka konieczność, Komisja może wzywać na swoje posiedzenia Sygnalistów (o ile Sygnalista podał swoje dane, a Zgłoszenie nie ma charakteru zgłoszenia anonimowego), a także Pracowników lub współpracowników Spółki (osoby zatrudnione na podstawie umowy cywilnoprawnej, przedsiębiorcy wykonujący w relacji ze Spółką działalność

- osobiście i jednoosobowo, w tym w ramach umowy o współpracy w formule „B2B”, inne podobne), którzy mogą mieć związek lub jakąkolwiek, chociażby potencjalnie, wiedzę w zakresie odnoszącym się do sprawy lub informacji objętych treścią Zgłoszenia. Na wniosek Komisji każda z osób wskazanych w zdaniu poprzedzającym ma obowiązek stawienia się na posiedzenie Komisji oraz udostępniania niezbędnych dokumentów i udzielania niezbędnych informacji w celu ustalenia wszystkich okoliczności objętych treścią Zgłoszenia.
5. Na potrzeby dokonania rzetelnej i właściwej weryfikacji Zgłoszenia Naruszenia lub jego rozpatrzenia, w uzasadnionych przypadkach Komisja, mając na uwadze ograniczenie zakresu przekazywanych informacji ze względu na cele realizowane przez Procedurę i treść Zgłoszenia Naruszenia, może – ze względu na konieczność zasięgnięcia wiedzy fachowej lub eksperckiej – zdecydować o skorzystaniu z wiedzy fachowej lub eksperckiej osób trzecich. W takim wypadku taka osoba trzecia (ekspert) uprawniona jest do udziału w rozpatrzeniu danej sprawy i zobowiązana jest do poufności i zachowania w tajemnicy przebiegu i wyników postępowania wyjaśniającego oraz zebranych w jego toku wszelkich dokumentów i oświadczeń. Właściwe w tym zakresie postanowienia Procedury mają odpowiednie zastosowanie do takich osób trzecich.
 6. Podczas wstępnej analizy i weryfikacji Zgłoszenia Komisja stwierdza, czy zgłaszana sprawa podlega rozpatrzeniu i podejmuje działania wskazane w § 13 Procedury.
 7. Po ustaleniu całokształtu stanu faktycznego i podjęciu przez Komisję decyzji o zasadności Zgłoszenia, Komisja wydaje rekomendację o stosownych działaniach naprawczych lub dyscyplinujących w stosunku do osoby lub osób, których dotyczy Zgłoszenie i które dopuściły się Naruszenia, oraz ewentualnie rekomendację, co do możliwych i/lub niezbędnych działań zapobiegawczych mających na celu wyeliminowanie podobnych Naruszeń w przyszłości; komisja przedkłada rekomendację odpowiednio Zarządowi lub Radzie Nadzorczej.
 8. W przypadku uznania zgłoszonego Naruszenia za zasadne i podlegające rozpatrzeniu w ramach Procedury, po przeprowadzeniu i w efekcie przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego podejmuje się niezbędne działania, w tym np. adekwatne (tj. o ile są wymagane lub uzasadnione) działania mające na celu:
 - zwołanie posiedzenia Zarządu lub posiedzenia Rady Nadzorczej,
 - wydanie niezbędnych poleceń Pracownikom, mającym na celu zapobieżenie wystąpienia lub dalszego występowania Naruszeń,
 - podjęcie ewentualnych środków zaradczych lub dyscyplinujących wobec osób dopuszczających się Naruszenia,
 - złożenie do właściwych organów, w sposób przewidziany właściwymi przepisami prawa, zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa, o ile w toku postępowania wyjaśniającego Komisja uzna to za uprawnione i zasadne.
 9. W przypadku uznania zgłoszonego Naruszenia za zasadne i podlegające rozpatrzeniu w ramach Procedury, po przeprowadzeniu i w efekcie przeprowadzenia

postępowania wyjaśniającego przewodniczący Komisji, o ile jest to zasadne:

- przekazuje informację o wyniku postępowania wyjaśniającego do osoby kierującej jednostką organizacyjną Spółki, w ramach której swoje obowiązki wykonuje osoba wskazana w Zgłoszeniu lub Sygnaliście, lub do członka Zarządu nadzorującego bezpośrednio osobę wskazaną w Zgłoszeniu lub Sygnaliście, w celu podjęcia stosownych, następczych działań naprawczych lub dyscyplinujących osobę, której dotyczy Zgłoszenie Naruszenia, wskazanych w protokole Komisji, przewidzianych właściwym dla osoby wskazanej w Zgłoszeniu regulaminem pracy lub wynikających z indywidualnej umowy o współpracy bądź ogólnie obowiązujących przepisów prawa oraz
 - informuje Pracownika lub współpracownika lub inną osobę, której dotyczy Zgłoszenie i której zarzuca się dokonanie Naruszenia, o dokonanych Zgłoszeniu, przeprowadzonej weryfikacji Zgłoszenia (postępowaniu wyjaśniającym) i podjętych środkach dyscyplinujących i/lub naprawczych i zaradczych.
10. W przypadku, gdy w wyniku postępowania wyjaśniającego stwierdza się, że nie wystąpiło zgłaszane Naruszenie, bądź nie udało się zgromadzić wystarczająco pewnych dowodów świadczących o wystąpieniu Naruszenia, Komisja podejmuje decyzję o umorzeniu postępowania wyjaśniającego, co podlega jednoczenie stosownemu wpisowi w Rejestrze Zgłoszeń o Naruszeniach.
11. W przypadku negatywnej weryfikacji zasadności Zgłoszenia i/lub gdy w wyniku postępowania wyjaśniającego stwierdza się, że nie wystąpiło zgłaszane Naruszenie, bądź nie udało się zgromadzić wystarczająco pewnych dowodów świadczących o wystąpieniu Naruszenia przewodniczący Komisji przekazuje niezwłocznie Sygnaliście oraz Pracownikowi lub współpracownikowi lub członkowi Zarządu Spółki, których dotyczyło Zgłoszenie Naruszenia, informację o dokonanych Zgłoszeniu oraz o przeprowadzonej weryfikacji Zgłoszenia (postępowaniu wyjaśniającym). W przypadku, gdy Zgłoszenie Naruszenia dotyczyło członka Zarządu Spółki, informację o zakończonym postępowaniu wyjaśniającym oraz jego wyniku przekazuje się dodatkowo do Rady Nadzorczej.
12. Działanie następcze podejmowane po przeprowadzeniu postępowania wyjaśniającego w związku z Naruszeniem powinno być wdrożone i zastosowane w sposób odpowiedni, a przy ocenie odpowiedniości działania uwzględnia się w szczególności: czynności podjęte w celu zweryfikowania informacji o Naruszeniu, prawidłowość oceny informacji o Naruszeniu oraz adekwatność środków podjętych w następstwie stwierdzenia Naruszenia, w tym, w odpowiednim przypadku, w celu zapobiegnięcia dalszym Naruszeniom, z uwzględnieniem wagi Naruszenia. Za odpowiednie działanie następcze uznaje się także zamknięcie procedury weryfikacji informacji o Naruszeniu w związku ze stwierdzeniem, że Naruszenie miało wyraźnie niewielką wagę i nie wymagało dalszych działań następczych.

§ 15

1. Posiedzenia Komisji są każdorazowo utrwalane w formie protokołu. Wyjaśnienia składane przez wezwane osoby są utrwalane, w szczególności poprzez dokonanie stosownych wpisów w treści protokołu z posiedzenia Komisji lub w odrębnym dokumencie. Protokoły z posiedzeń lub dokumentacja zebrana podczas posiedzeń Komisji prowadzone i archiwizowane są – przy zachowaniu zasad poufności – przez Konsultanta ds. Relacji Inwestorskich, w tym w ramach Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach.
2. W przypadku braku jednomyślności w ramach decyzji podejmowanych przez Komisję wnioski końcowe lub inne decyzje Komisji zapadają zwykłą większością głosów, a w przypadku równej liczby głosów decyduje głos przewodniczącego Komisji, który co do zasady oddaje swój głos w danej sprawie (danym głosowaniu) jako ostatni.
3. Uzgodnione przez Komisję wnioski końcowe zawierają w szczególności opis stanu faktycznego, decyzję odnośnie do zasadności Zgłoszenia oraz – w sytuacji Zgłoszeń uznanych za zasadne – rekomendacje dotyczące stosownych działań następczych i/lub zapobiegawczych.
4. W sytuacji, gdy Zgłoszenie dotyczy członka Zarządu Spółki, przewodniczący Komisji przekazuje końcowy protokół Radzie Nadzorczej, która ma możliwość i jest uprawniona do odniesienia się do ustaleń, o czym informuje niezwłocznie przewodniczącego Komisji.

§ 16

Członkowie Komisji, a także wszystkie inne upoważnione osoby biorące udział w procesie wstępnej analizy i weryfikacji Zgłoszenia oraz w postępowaniu wyjaśniającym w sprawie weryfikacji i rozpatrzenia Zgłoszenia Naruszenia, zgodnie z zasadami wskazanymi w §§ 11-15 Procedury, do czasu zakończenia prowadzonych postępowań (a także w okresach późniejszych, o ile jest to konieczne z uwagi na charakter sprawy objętej Zgłoszeniem) zobowiązane są do działania w sposób zapewniający unikanie wzbudzania podejrzeń wśród osób, odnośnie których wszczęte zostało postępowanie wyjaśniające i weryfikacyjne, unikając przy tym oświadczeń, które w negatywny sposób rzutować mogą na wizerunek Spółki lub osób lub podmiotów z nią związanych.

§ 17

1. Osoba, której dotyczy Zgłoszenie, jest uprawniona do uzyskania informacji o przedmiocie sprawy, oraz do składania wyjaśnień, o ile będzie to obiektywnie w danej sprawie możliwe.
2. Prawo do uzyskania informacji, o którym mowa w ust. 1 powyżej nie uprawnia osoby, której dotyczy Zgłoszenie, do wykonywania kopii dokumentów oraz innych materiałów dotyczących prowadzonego postępowania wyjaśniającego, poczynionych ustaleń oraz podjętych środków, o ile nie jest to wymagane powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, np. dowód w postępowaniu sądowym lub obowiązującymi wewnętrznymi Aktami Normatywnymi Spółki.

VI. OCHRONA POUFNOŚCI; ZAKAZ DZIAŁAŃ ODWETOWYCH

§ 18

1. Spółka zapewnia ochronę danych osobowych zarówno Sygnaliście, jak i każdej osoby fizycznej, której dotyczy Zgłoszenie, w tym ochronę w zakresie zachowania poufnego charakteru ich tożsamości na wszystkich

etapach postępowania związanego z dokonaniem Zgłoszeniem, bez uszczerbku dla wymogu ujawnienia informacji na gruncie powszechnie obowiązujących przepisów prawa w kontekście czynności wyjaśniających lub późniejszych postępowań dyscyplinarnych lub sądowych. **Ochrona poufności dotyczy także informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.**

2. Zarząd Spółki zobowiązany jest do podejmowania **wszelkich działań mających na celu uniemożliwienie nieupoważnionym osobom uzyskania dostępu do informacji objętej Zgłoszeniem oraz zapewnienie ochrony poufności tożsamości osoby dokonującej Zgłoszenia i osoby, której dotyczy Zgłoszenie.** W szczególności Spółka zapewnia to poprzez dopuszczenie do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych Sygnalisty, jak i każdej osoby fizycznej, której dotyczy Zgłoszenie **wyłącznie osób posiadających pisemne upoważnienie Spółki**, w tym w szczególności członków Komisji. **Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy.**
3. Dane osobowe Zgłaszającego przechowywane są oddzielnie od dokumentu lub innego nośnika informacji obejmującego Zgłoszenie, włączając w to, w odpowiednim przypadku, usunięcie wszystkich danych osobowych Zgłaszającego z treści dokumentu lub innego nośnika informacji niezwłocznie po ich otrzymaniu. **Osoby upoważnione (tj. osoby odpowiedzialne za przyjmowanie Zgłoszeń oraz za prowadzenie postępowania wyjaśniającego) mają bezwzględny obowiązek zachowania w poufności wszelkich danych dotyczących Zgłaszającego lub innych informacji, które mogłyby doprowadzić do ujawnienia lub spowodować ujawnienie tożsamości Zgłaszającego.** Dla zachowania tożsamości postępowania w przedmiocie rozpatrzenia Zgłoszenia i realizacji innych działań następczych związanych ze Zgłoszeniem oraz ułatwienia prowadzenia postępowania w szczególności można nadać stosowny „kryptonim” dostępny wyłącznie upoważnionym osobom, będący nośnikiem danych Sygnalisty i oznaczający danego Sygnalistę na potrzeby prowadzenia postępowania.
4. Dane osobowe Zgłaszającego przechowywane są w ramach Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach, w szyfrowanych katalogach, odrębnych od innych informacji objętych Zgłoszeniem i archiwizowanych we właściwych pozycjach Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach.
5. Przy zastrzeżeniu postanowień ustępu poprzedzającego wszelkie materiały związane z postępowaniem mającym na celu wstępną analizę i weryfikację Zgłoszenia oraz jego dalsze rozpatrzenie i realizację innych działań następczych związanych ze Zgłoszeniem przechowywane są w ramach Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach, w odrębnych szyfrowanych katalogach.

§ 19

1. Przekazanie przez Zgłaszającego, w trybie przewidzianym Procedurą, informacji o Naruszeniu nie może stanowić przyczyny zastosowania wobec Zgłaszającego negatywnych konsekwencji o charakterze represyjnym czy dyskryminującym. Jakiegokolwiek środki represji, dyskryminacji lub innego rodzaju niesprawiedliwego traktowania wobec działającego w

dobrej wierze Sygnalisty dokonującego Zgłoszenia, będą traktowane jako poważne naruszenie zasad Procedury, mogące skutkować odpowiedzialnością porządkową lub rozwiązaniem umowy łączącej Pracownika lub współpracownika ze Spółką lub zakończeniem współpracy, a także rodzić ewentualną odpowiedzialność materialną lub karną, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, w tym zgodnie z właściwymi postanowieniami Ustawy (Rozdział 6 „Przepisy karne”).

2. Spółka nie toleruje działań o charakterze represyjnym, dyskryminacji lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania także wobec osób pomagających w dokonaniu Zgłoszenia oraz osób powiązanych ze Zgłaszającym, w rozumieniu właściwych przepisów Ustawy, jak również wobec innych osób współpracujących podczas wewnętrznego postępowania wyjaśniającego związanego z weryfikacją zasadności Zgłoszenia Naruszenia.

§ 20

1. Za niekorzystne traktowanie mające cechy nieuprawnionego działania odwetowego wobec Sygnalisty, jak również wobec osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia lub osoby powiązanej z Sygnalistą (jeżeli również pozostają w stosunku pracy ze Spółką) uważa się – w przypadkach, gdy praca jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy – w szczególności:
 - 1) odmowę nawiązania stosunku pracy,
 - 2) wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia stosunku pracy,
 - 3) nie zawarcie umowy o pracę na czas określony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, nie zawarcie kolejnej umowy o pracę na czas określony lub nie zawarcie umowy o pracę na czas nieokreślony, po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony – w sytuacji, gdy Pracownik miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa,
 - 4) obniżenie wynagrodzenia za pracę,
 - 5) wstrzymanie awansu albo pominięcie przy awansowaniu,
 - 6) pominięcie przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą,
 - 7) przeniesienie pracownika na niższe stanowisko pracy,
 - 8) zawieszenie w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych,
 - 9) przekazanie innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków pracowniczych,
 - 10) niekorzystną zmianę miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
 - 11) negatywną ocenę wyników pracy lub negatywną opinię o pracy,
 - 12) nałożenie lub zastosowanie środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze,
 - 13) wstrzymanie udziału lub pominięcie przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,
 - 14) nieuzasadnione skierowanie na badanie lekarskie, w tym badania psychiatryczne, o ile przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badanie,

15) działanie zmierzające do utrudnienia znalezienia w przyszłości zatrudnienia w danym sektorze lub branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego

– chyba że Spółka (jako pracodawca) udowodni, że kierowała się obiektywnymi powodami.

2. Za niekorzystne traktowanie z powodu dokonania Zgłoszenia uważa się także groźbę lub próbę zastosowania środka określonego w ust. 1, chyba że Spółka (jako pracodawca) udowodni, że kierowała się obiektywnymi powodami.

§ 21

Za niekorzystne traktowanie mające cechy nieuprawnionego działania odwetowego wobec Sygnalisty, jak również wobec osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia lub osoby powiązanej z Sygnalistą (jeżeli pozostają w stosunku pracy ze Spółką lub na innej podstawie świadczą pracę na rzecz Spółki) uważa się – w przypadkach, gdy praca jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku prawnego innego niż stosunek pracy – w szczególności rozwiązanie, wypowiedzenie lub odmowę nawiązania stosunku prawnego, na podstawie którego jest lub ma być świadczona praca przez zgłaszającego, chyba że druga strona stosunku prawnego udowodni, że kierowała się obiektywnymi powodami. W takiej sytuacji jednostronna czynność prawna obejmująca rozwiązanie stosunku prawnego z powodu dokonania Zgłoszenia jest bezskuteczna.

§ 22

1. Dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy pociągnięcia do odpowiedzialności dyscyplinarnej, pod warunkiem, że Zgłaszający miał uzasadnione podstawy, by sądzić, że Zgłoszenie jest niezbędne do ujawnienia Naruszenia zgodnie z Procedurą lub zgodnie z Ustawą.
2. Dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, w tym odpowiedzialności za szkodę, z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, przepisów o ochronie danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, pod warunkiem że Zgłaszający miał uzasadnione podstawy, by sądzić, że Zgłoszenie jest niezbędne do ujawnienia Naruszenia zgodnie z Procedurą lub zgodnie z Ustawą.
3. Wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia umowy w obrocie gospodarczym, której stroną jest Zgłaszający, w szczególności dotyczącej świadczenia usług, z powodu dokonania Zgłoszenia jest bezskuteczne.
4. Dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy nałożenia obowiązku bądź odmowy przyznania, ograniczenia lub odebrania uprawnienia.
5. Nie można zrzec się praw określonych w § 20 lub w § 21 ani przyjąć na siebie odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu dokonania Zgłoszenia.
6. Postanowienia umów o pracę, innych aktów, na których podstawie powstaje stosunek pracy lub kształtujących prawa i obowiązki stron stosunku pracy, w zakresie, w jakim bezpośrednio lub pośrednio wyłączają lub ograniczają prawo do dokonania Zgłoszenia, są nieważne. Postanowienia innych umów oraz innych aktów, na podstawie których świadczona jest praca, w zakresie, w jakim bezpośrednio lub pośrednio wyłączają lub ograniczają prawo do dokonania Zgłoszenia, są nieważne.

§ 23

1. Za ochronę Sygnalisty, jak również osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia lub osoby powiązanej z Sygnalistą (jeżeli pozostają w stosunku pracy ze Spółką lub na innej podstawie świadczą pracę na rzecz Spółki) odpowiada Zarząd Spółki (a w sytuacjach, gdy Zgłoszenie dotyczy członka Zarządu – Rada Nadzorcza), który zobowiązany jest reagować na wszelkie przejawy potencjalnych działań odwetowych wobec wskazanych osób lub związanych z dokonaniem Zgłoszeniem.
2. Sygnalista, który dokonał Zgłoszenia, a którego dane osobowe zostały w sposób nieuprawniony ujawnione, doświadczył jakichkolwiek działań odwetowych, dyskryminacji lub innego rodzaju niesprawiedliwego traktowania (lub w przypadku doświadczenia takich działań lub zachowań przez inną osobę pomagającą Sygnaliście lub powiązaną z Sygnalistą), powinien niezwłocznie powiadomić o zaistniałej sytuacji Zarząd Spółki (a w sytuacjach, gdy Zgłoszenie dotyczy członka Zarządu – Radę Nadzorczą). Zarząd lub Rada Nadzorcza (w sytuacji, gdy Zgłoszenie dotyczy członka Zarządu) podejmuje odpowiednie działania mające na celu ochronę Sygnalisty, jak również osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia lub osoby powiązanej z Sygnalistą (jeżeli pozostają w stosunku pracy ze Spółką lub na innej podstawie świadczą pracę na rzecz Spółki), o ile zarzuty wskazane w takim powiadomieniu zostaną potwierdzone.

VII. ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE

§ 24

Spółka zachęca, **aby informacja o Naruszeniu w pierwszej kolejności była kierowana przez Sygnalistów do Spółki, tj. w trybie przewidzianym niniejszą Procedurą**, zwłaszcza w odniesieniu do rodzajów Naruszeń, o których mowa w § 4 ust. 3 Procedury, jednakże Zgłaszający w każdym przypadku może dokonać Zgłoszenia Zewnętrznego do Organu Publicznego lub do Organu Centralnego bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego, a to w szczególności, gdy:

- w terminie na przekazanie informacji zwrotnej, o którym mowa w § 14 Spółka nie podejmie działań następczych lub nie przekaze Zgłaszającemu informacji zwrotnej lub
- Zgłaszający ma uzasadnione podstawy by sądzić, że naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub
- dokonanie Zgłoszenia Wewnętrznego narazi Zgłaszającego na działania odwetowe lub
- 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 zмовы między Spółką a sprawcą Naruszenia lub udziału Spółki w Naruszeniu.

§ 25

1. Zgłoszenia Zewnętrzne są przyjmowane przez Organ Centralny lub przez Organ Publiczny zgodnie z procedurą przyjmowania zgłoszeń opracowaną przez ten organ.
2. Organ Centralny (Rzecznik Praw Obywatelskich) przyjmuje Zgłoszenia Zewnętrzne w sprawach dotyczących naruszeń prawa w obszarach, o których mowa w Ustawie (oraz odpowiednio: w § 4 ust. 2 Procedury).

3. Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów, jako właściwy Organ Publiczny przyjmuje Zgłoszenia Zewnętrzne w sprawach naruszeń z zakresu zasad konkurencji i ochrony konsumentów. Inne Organy Publiczne przyjmują Zgłoszenia Zewnętrzne w sprawach naruszeń w dziedzinie należącej do zakresu działania danego Organu Publicznego.
4. Zgłoszenia Zewnętrzne mogą być anonimowe lub umożliwiające identyfikację zgłaszającego. W celu skutecznego podjęcia działań następczych oraz przekazania informacji o podjętych działaniach następczych w zgłoszeniu zewnętrznym zgłaszający podaje adres korespondencyjny lub adres poczty elektronicznej. Administratorem danych osobowych podanych w Zgłoszeniu Zewnętrznym jest Organ Centralny albo Organ Publiczny, przyjmujący Zgłoszenie Zewnętrzne.
5. Zgłoszenie Zewnętrzne może być dokonane ustnie, tj.:
 - telefonicznie za pomocą nagrywanej infolinii lub
 - na wniosek zgłaszającego – podczas bezpośredniego spotkania zorganizowanego w siedzibie organu przyjmującego Zgłoszenie Zewnętrzne w wyznaczonym terminie, nie dłuższym niż 7 dni, liczonych od dnia złożenia wniosku,
 lub może być dokonane w postaci papierowej lub elektronicznej, tj.:
 - w postaci papierowej – pod wskazany przez organ przyjmujący zgłoszenie adres do korespondencji;
 - w postaci elektronicznej – pod wskazany przez organ przyjmujący zgłoszenie adres poczty elektronicznej.
6. Obsługa Zgłoszeń Zewnętrznych może odbywać się w systemie teleinformatycznym Organu Centralnego albo Organu Publicznego. W takim przypadku Zgłoszenie Zewnętrzne jest składane w formie dokumentu elektronicznego, zgodnie ze wzorem udostępnionym na stronie internetowej przez Organ Centralny albo Organ Publiczny.
7. Organ Centralny albo Organ Publiczny przyjmujący Zgłoszenie Zewnętrzne potwierdza jego przyjęcie zgłaszającemu na adres do kontaktu niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania zgłoszenia, pod warunkiem, że zgłaszający podał adres do kontaktu.
8. Przyjęte przez Organ Centralny albo Organ Publiczny środki komunikacji na potrzeby przyjmowania Zgłoszeń Zewnętrznych:
 - 1) są niezależne od sposobów komunikacji wykorzystywanych w ramach zwykłej działalności danego organu;
 - 2) zapewniają poufność i integralność danych, w tym ich zabezpieczenie przed odczytaniem przez osoby nieuprawnione.

§ 26

1. Szczegółowy tryb weryfikacji i rozpatrywania Zgłoszenia Zewnętrznego przez Organ Centralny określa Organ Centralny, przy uwzględnieniu właściwych przepisów rozdziału 4 Ustawy.
2. Szczegółowy tryb weryfikacji i rozpatrywania Zgłoszenia Zewnętrznego przez Organ Publiczny określa Organ Publiczny, przy uwzględnieniu właściwych przepisów rozdziału 4 Ustawy.

3. Organ Centralny oraz Organ Publiczny umieszczają na swoich stronach internetowych, w sposób zrozumiały dla zgłaszających, informacje o:
 - 1) danych kontaktowych umożliwiających dokonanie Zgłoszenia Zewnętrznego, w szczególności adres pocztowy i elektroniczny oraz numer infolinii,
 - 2) warunkach kwalifikowania się zgłaszającego do objęcia ochroną;
 - 3) trybie postępowania mającym zastosowanie w przypadku Zgłoszenia Zewnętrznego;
 - 4) zasadach poufności mających zastosowanie do Zgłoszeń Zewnętrznych, w tym informacje związane z przetwarzaniem danych osobowych;
 - 5) charakterze działań następczych podejmowanych w związku ze Zgłoszeniem Zewnętrznym;
 - 6) środkach ochrony prawnej i procedurach służących ochronie przed działaniami odwetowymi oraz dostępności poufnej porady dla osób rozważających dokonanie Zgłoszenia Zewnętrznego;
 - 7) warunkach, na jakich zgłaszający jest chroniony przed ponoszeniem odpowiedzialności za naruszenie poufności.
4. Organ Publiczny umieszcza na swojej stronie internetowej także informacje o danych kontaktowych Organu Centralnego (Rzecznika Praw Obywatelskich).

VIII. REJESTR ZGŁOSZEŃ O NARUSZENIACH

§ 27

1. Konsultant ds. Relacji Inwestorskich, na podstawie otrzymanych Zgłoszeń w oparciu o informacje uzyskane ze strony Komisji lub Zarządu lub Rady Nadzorczej dokonuje wpisów do Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach oraz prowadzi i na bieżąco aktualizuje Rejestr Zgłoszeń o Naruszeniach.
2. Rejestr Zgłoszeń o Naruszeniach jest prowadzony w formie elektronicznej; dokumentacja związana z danym Naruszeniem utrwalana i prowadzona jest w formie papierowej lub elektronicznej.
3. Rejestr Zgłoszeń o Naruszeniach powinien zawierać co najmniej następujące elementy:
 - 1) datę wpłynięcia Zgłoszenia i/lub odebrania Zgłoszenia przez Odbiorcę wraz z datą przekazania Zgłaszającemu potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia, o ile jest to możliwe (zgodnie z postanowieniami § 10 Procedury);
 - 2) numer zgłoszenia;
 - 3) przedmiot Naruszenia
 - 4) o ile wynika to ze Zgłoszenia i charakteru sprawy: dane osobowe Zgłaszającego (w tym adres do kontaktu) i/lub dane osobowe osoby lub osób, których dotyczy zgłoszone Nadużycie, przy uwzględnieniu postanowień ust. 5 niniejszego paragrafu Procedury; postanowienia § 18 ust. 3 zdanie pierwsze, ust. 4 i ust. 5 stosuje się;
 - 5) dane osobowe członków Komisji powołanych do rozpatrzenia Zgłoszenia zgodnie z właściwymi postanowieniami § 12 Procedury;
 - 6) podstawową informację w zakresie przedmiotu Zgłoszenia wraz z dokumentacją przebiegu procesu analizy i rozpatrywania Zgłoszenia (dokumentacja, protokoły, notatki itp.);
 - 7) oznaczenie podstaw wszczęcia postępowania wyjaśniającego lub jego odmowy;

- 8) opis sposobu rozpatrzenia Zgłoszenia o Naruszeniu, a w tym np. informacje o podjętych decyzjach i zastosowanych działaniach następczych i zapobiegawczych;
- 9) datę zakończenia sprawy.
4. Rejestr Zgłoszeń o Naruszeniach aktualizowany jest na bieżąco, każdorazowo w przypadku identyfikacji wystąpienia Zgłoszenia lub w toku prowadzonego postępowania wyjaśniającego.
5. Rejestr Zgłoszeń o Naruszeniach prowadzony jest przy uwzględnieniu ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych, w tym przy uwzględnieniu właściwych przepisów prawa w tym zakresie, tj. w szczególności Rozporządzenia 2016/679 (RODO), a także przy zachowaniu zasad poufności, stosując odpowiednio standardy wskazane w § 18 niniejszej Procedury.
6. Dane osobowe zamieszczone w Rejestrze Zgłoszeń o Naruszeniach, przetwarzane w związku z przyjęciem Zgłoszenia, są przechowywane przez Spółkę nie dłużej niż przez okres 3 lat od dnia przyjęcia Zgłoszenia.

§ 28

1. Komisja, Zarząd lub Rada Nadzorcza mogą w każdym czasie zwrócić się do Konsultanta ds. Relacji Inwestorskich o udzielenie dodatkowych informacji w sprawie zgłoszeń ujawnionych w Rejestrze Zgłoszeń o Naruszeniach.
2. Rada Nadzorcza może w każdym czasie wystąpić do Zarządu z żądaniem udzielenia informacji o aktualnym stanie zgłoszeń i etapie ich procesowania.

IX. PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH

§ 29

1. Administratorem danych osobowych Sygnalisty oraz danych osobowych osób, których dotyczy Zgłoszenie, dostarczonych przez Sygnalistę w ramach Zgłoszenia, w tym danych objętych Rejestrze Zgłoszeń o Naruszeniach, jest Spółka, tj. Rainbow Tours Spółka Akcyjna z siedzibą w Łodzi, adres: 90-361 Łódź, ul. Piotrkowska 270, adres e-mail: sekretariat@r.pl, numer telefonu: 42-6803880, wpisana do rejestru przedsiębiorców KRS w Sądzie Rejonowym dla Łodzi-Śródmieścia w Łodzi, XX Wydział Gospodarczy KRS, nr KRS: 0000178650, nr NIP: 7251868136, nr REGON: 473190014.
2. Spółka jako administrator danych, wyznaczyła Inspektora Ochrony Danych, z którym można się kontaktować za pośrednictwem poczty elektronicznej na adres e-mail: rodo@r.pl.

§ 30

1. Podstawę prawną przetwarzania danych osobowych Sygnalisty oraz danych osobowych dostarczonych przez Sygnalistę w ramach Zgłoszenia stanowią:
 - 1) **art. 6 ust. 1 lit. c) RODO**, tj. wypełnienie obowiązku prawnego ciążącego na Spółce (administratorze danych), wynikającego z:
 - Art. 97d Ustawy o Ofercie,
 - Ustawy,
 - Rozporządzenia 596/2014 (MAR);
 - 2) **art. 6 ust. 1 lit. f) RODO**, tj. cele wynikające z prawnie uzasadnionych interesów realizowane przez Spółkę (administratora danych) lub przez

stronę trzecią (np. Klienta lub Kontrahenta, Pracownika itp.), do których należą:

- ochrona interesów Spółki lub strony trzeciej, poprzez zapobieganie potencjalnym szkodom i wykrywanie potencjalnych lub rzeczywistych niebezpieczeństw i zagrożeń dla szeroko rozumianego interesu Spółki lub osób trzecich, które w przeciwnym wypadku pozostałyby niewykryte,
 - inne interesy zagrożone Naruszeniem, w tym w szczególności zagrożone jednym z Naruszeń wskazanych w § 4 ust. 2 lub ust. 3 Procedury.
2. Dane osobowe są przetwarzane w następujących celach:
 - 1) zgłaszanie potencjalnych lub zaistniałych Naruszeń,
 - 2) weryfikacja zasadności zgłoszonych potencjalnych lub zaistniałych Naruszeń,
 - 3) komunikowanie się z Sygnalistą,
 - 4) prowadzenie Rejestru Zgłoszeń o Naruszeniach.
 3. Dane osobowe nie będą podlegały przetwarzaniu w sposób całkowicie zautomatyzowany, w tym profilowaniu.
 4. Na podstawie właściwych przepisów Ustawy Spółka po otrzymaniu Zgłoszenia **może**, w celu weryfikacji Zgłoszenia oraz podjęcia działań następczych **zbierać i przetwarzać dane osobowe osoby, której dotyczy Zgłoszenie, nawet bez jej zgody**. Przepisu art. 14 ust. 2 lit. f) RODO (tj. dotyczącego obowiązku wskazania źródła pochodzenia danych osobowych) nie stosuje się, chyba że Zgłaszający działał w sytuacji braku posiadania uzasadnionych podstaw sądzić, że będąca przedmiotem Zgłoszenia informacja o Naruszeniu jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia i że informacja taka stanowi informację o Naruszeniu.

§ 31

Dane osobowe mogą zawierać, w odniesieniu do danych osoby, której dotyczy zgłoszenie Naruszenia, szczególne kategorie danych osobowych w rozumieniu RODO i obowiązującej w Spółce polityki ochrony danych, w tym np. związane z podanymi przez Sygnalistę informacjami dotyczącymi działalności osoby, której dotyczy zgłoszenie Naruszenia (tj. np. stosunki w pracy, zachowania gospodarcze i społeczne itp.).

§ 32

1. Dane osobowe mogą być przekazywane: podmiotom przetwarzającym dane na zlecenie administratora danych oraz organom lub podmiotom publicznym uprawnionym do uzyskania danych na podstawie obowiązujących przepisów prawa, np. sądom, organom ścigania lub instytucjom państwowym, w tym Komisji Nadzoru Finansowego, gdy wystąpią z żądaniem, w oparciu o stosowną podstawę prawną.
2. Dane osobowe mogą być przekazywane w ramach Grupy Kapitałowej, jeżeli komunikacja taka jest konieczna do przeprowadzenia dochodzenia realizowanego w ramach Procedury.

§ 33

1. Osoba, której dotyczą dane osobowe ma prawo do żądania od Spółki, jako administratora danych:

- dostępu do swoich danych osobowych (art. 15 RODO),
 - żądania sprostowania swoich danych osobowych, które są nieprawidłowe oraz uzupełnienia niekompletnych danych osobowych (art. 16 RODO),
 - żądania ograniczenia przetwarzania swoich danych osobowych w sytuacjach wskazanych w art. 18 RODO,
 - wniesienia skargi do organu nadzorczego zajmującego się ochroną danych osobowych, tj. Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
2. Zgodnie z postanowieniami art. 21 ust. 1 RODO, osoba, której dane dotyczą, ma prawo w dowolnym momencie wnieść sprzeciw – z przyczyn związanych z jej szczególną sytuacją – wobec przetwarzania dotyczących jej danych osobowych opartego na art. 6 ust. 1 lit. f), w tym profilowania na podstawie tych przepisów. Administratorowi nie wolno już przetwarzać tych danych osobowych, chyba że wykaże on istnienie ważnych prawnie uzasadnionych podstaw do przetwarzania, nadrzędnych wobec interesów, praw i wolności osoby, której dane dotyczą, lub podstaw do ustalenia, dochodzenia lub obrony roszczeń.
3. Osobie, której dotyczą dane osobowe nie przysługuje prawo do:
- żądania usunięcia swoich danych osobowych, w związku z art. 17 ust. 3 lit. b) RODO,
 - przenoszenia swoich danych osobowych, z uwagi na brak przesłanek wskazanych w art. 20 ust. 1 RODO.

§ 34

1. Każdorazowo dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem Zgłoszenia są przechowywane przez Spółkę **nie dłużej niż przez okres 3 lat od dnia przyjęcia Zgłoszenia.**
2. Przy zastrzeżeniu postanowień ust. 1 niniejszego paragrafu Procedury okres przetwarzania danych osobowych Sygnalisty lub osoby, której dotyczy Zgłoszenie jest uzależniony od celu w jakim dane są przetwarzane, a w związku z tym okres, przez który dane osobowe będą przetwarzane jest obliczany w oparciu o przepisy prawa, które mogą obligować Spółkę do przetwarzania danych przez określony czas.
3. Przy zastrzeżeniu postanowień ust. 1 niniejszego paragrafu Procedury dane osobowe Sygnalisty lub osoby, której dotyczy Zgłoszenie będą przechowywane przez okres niezbędny do przeprowadzenia odpowiedniego dochodzenia w ramach procesów przewidzianych przez postanowienia Procedury. Dane osobowe nie będą przechowywane przez czas dłuższy, niż jest to konieczne, z uwzględnieniem celu przetwarzania.
4. W przypadku negatywnej weryfikacji zasadności Zgłoszenia Naruszenia i oddalenia podejrzeń w nim zawartych, Spółka niezwłocznie usuwa ze swoich systemów dane osobowe zawarte w Zgłoszeniu, pozostawiając w systemach, przez okres 3 (trzech) lat licząc od pierwszego dnia roku następującego po roku, w którym dokonano Zgłoszenia, inne informacje zawarte w Zgłoszeniu oraz informacje o podjętych działaniach następczych.
5. Jeżeli dane osobowe dostarczone przez Sygnalistę nie mają związku z zarzutami (np. w zgłoszeniu Sygnalista

ujawnia na temat sytuacji rodzinnej, osobistej innej osoby), takie dane nie będą dalej przetwarzane i będą niezwłocznie usunięte lub zanonimizowane.

X. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

§ 35

1. Niniejsza Procedura została ustalona po konsultacji z przedstawicielami Pracowników Spółki.
2. Procedura oraz jej zmiany są przekazywane do wiadomości Pracowników w standardowy sposób przyjęty w Spółce. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania Procedury do wiadomości jej adresatów.
3. Spółka (jako pracodawca w rozumieniu Kodeksu Pracy) zapoznaje każdego Pracownika z niniejszą Procedurą przed dopuszczeniem Pracownika do pracy. Postanowienia zdania poprzedzającego stosuje się odpowiednio do:
 - osób zatrudnionych w Spółce na podstawie umowy cywilnoprawnej (np. umowy o dzieło lub umowy zlecenia),
 - przedsiębiorców wykonujących w relacji ze Spółką działalność osobiście i jednoosobowo (w tym w ramach umowy o współpracy w formule „B2B”),
 - osób odbywających w Spółce praktyki, stażystów lub wolontariuszy,
 - osób wchodzących w skład Zarządu lub Rady Nadzorczej.

Spółka przekazuje informacje o możliwości zapoznania się z treścią Procedury zgłoszeń naruszeń prawa wszystkim osobom ubiegającym się o zatrudnienie oraz osobom wskazanym w zdaniu poprzedzającym wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.

4. Pracownicy i inne osoby, o których mowa w ust. 3 zdanie drugie powyżej zobowiązani są do rzetelnego zapoznania się z treścią Procedury oraz do stosowania postanowień zawartych w Procedurze.
5. Nieprzestrzeganie zasad określonych w Procedurze stanowi, w przypadku Pracowników, do których mają zastosowanie przepisy Kodeksu pracy, naruszenie obowiązków pracowniczych i może być przyczyną odpowiedzialności pracowniczej określonej tamże.
6. Szczegółowe przepisy karne, przewidujące m.in. karę grzywny, karę ograniczenia wolności albo karę pozbawienia wolności, dotyczące deliktów odnoszących się do:
 - Uniemożliwienia lub istotnego utrudniania dokonania Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego,
 - podejmowania działań odwetowych wobec osoby, która dokonała Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego oraz osoby pomagającej w zgłoszeniu lub osoby powiązanej z Sygnalistą,
 - naruszenia obowiązku zachowania poufności tożsamości osoby, która dokonała Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego,
 - zgłoszenia w ramach Zgłoszenia Wewnętrznego lub Zgłoszenia Zewnętrznego nieprawdziwych informacji,
 zostały zawarte w przepisach Ustawy.

§ 36

1. Procedura jest dokumentem wewnętrznym i bez zgody upoważnionej osoby lub na potrzeby realizacji obowiązku przewidzianego przez obowiązujące przepisy prawa lub regulacje lub wymaganego na mocy decyzji właściwego sądu lub właściwego organu sądowego, rządowego, bankowego, podatkowego lub innego organu regulacyjnego, w szczególności Komisji Nadzoru Finansowego, lub na mocy właściwych przepisów giełdowych, **nie może być ujawniana lub udostępniana osobom nieupoważnionym w jakiejkolwiek formie.**
2. W sprawach nieuregulowanych w Procedurze zastosowanie mają przepisy wszelkich właściwych aktów prawnych regulujących i odnoszących się do problematyki przewidzianej przez Procedurę.

§ 37

1. Zarząd odpowiada za adekwatność i skuteczność funkcjonowania Procedury.
2. Zmiana Procedury dokonywana jest uchwałą Zarządu.

Signature Not Verified

Dokument podpisany przez

Maciej Szczechura

Data: 2024.09.17 16:08:00 CEST

Maciej Szczechura
Prezes Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Piotr Burwicz

Date / Data:
2024-09-17
15:19

Piotr Burwicz
Wiceprezes Zarządu



Signed by /
Podpisano przez:

Jakub Puchałka

Date / Data:
2024-09-17
15:55

Jakub Puchałka
Wiceprezes Zarządu

Aleksandra Beata
Piwko-Susik

Elektronicznie podpisany przez
Aleksandra Beata Piwko-Susik
Data: 2024.09.17 15:46:18
+02'00'

Aleksandra Piwko-Susik
Członkini Zarządu