

Wewnętrzna procedura

dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w spółce Luba sp. z o.o.

1. Wstęp

- 1.1. Niniejsza wewnętrzna procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, zwana dalej **“Procedurą”** jest realizacją art. 24 ust. 1 ustawy z 14.06.2024 r. o ochronie Sygnalistów (Dz. U. poz. 928), zwanej dalej **“Ustawą”**.
- 1.2. Przedmiotem procedury jest ustalenie zasad zgłaszania Informacji o naruszeniu prawa w Spółce oraz zasad podejmowania działań następczych na skutek dokonanych zgłoszeń.
- 1.3. Podmiotem prawnym uchwalającą niniejszą procedurę jest **Luba sp. z o.o.** z siedzibą w Warszawie przy ul. Twardej 4 lok. 294, 00-105 Warszawa, wpisanej do rejestru przedsiębiorców KRS pod nr 0000322903, której akta rejestrowe prowadzi Sąd Rejonowy dla m. st. Warszawy w Warszawie, XII Wydział Gospodarczy KRS, posiadającej numer identyfikacji podatkowej NIP 7010396457, REGON: 141765868, kapitał zakładowy 50.000,00 złotych (dalej **“Spółka”**).
- 1.4. Spółka prowadzi swoją działalność w oparciu o bezwzględne poszanowanie przepisów prawa, dobrych praktyk oraz najwyższych standardów etycznych. Wdrożenie możliwości bezpiecznego zgłaszania naruszeń i podejmowania działań następczych jest jednym z elementów systemu kontroli zarządczej, którego podstawowym celem jest zapobieganie nieprawidłowościom w Spółce.
- 1.5. Kanały zgłoszeń i standardy gwarantowane niniejszym dokumentem przeznaczone są dla wszystkich osób fizycznych dokonujących zgłoszenia Informacji o Naruszeniu prawa w Spółce zgodnie z definicjami i zasadami w niej określonymi.

2. Definicje

- 2.1. Użyte w niniejszej procedurze zwroty będą miały następujące znaczenie:
 - 2.1.1. **“Naruszenie prawa”** - działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
 - 1) korupcji;
 - 2) zamówień publicznych;
 - 3) usług, produktów i rynków finansowych;
 - 4) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
 - 5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
 - 6) bezpieczeństwa transportu;
 - 7) ochrony środowiska;
 - 8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
 - 9) bezpieczeństwa żywności i pasz;
 - 10) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
 - 11) zdrowia publicznego;

- 12) ochrony konsumentów;
 - 13) ochrony prywatności i danych osobowych;
 - 14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
 - 15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
 - 16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
 - 17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela - występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt 1-16.
- 2.1.2. **“Informacja o Naruszeniu prawa”** - każda wiadomość zawierająca uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego Naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Spółce, w której Sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacjach poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym Sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w kontekście związanym z pracą w Spółce. Informacją o naruszeniu prawa jest także informacja dotycząca próby ukrycia Naruszenia prawa. Nie jest nią informacja podlegająca wyłączeniu ze stosowania Ustawy z mocy prawa (np. informacje określone w art. 5 Ustawy);
- 2.1.3. **“Sygnalista”** - osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie Informację o Naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą w Spółce, w tym: 1) pracownik; 2) pracownik tymczasowy; 3) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej; 4) przedsiębiorca; 5) prokurent; 6) akcjonariusz lub wspólnik; 7) członek organu Spółki; 8) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy; 9) stażysta; 10) wolontariusz; 11) praktykant; ; 12) osoba fizyczna, w przypadku zgłoszenia lub ujawnienia publicznego informacji o naruszeniu prawa uzyskanej w kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na rzecz Spółki, lub już po ich ustaniu;
- 2.1.4. **“kontekst związany z pracą”** - przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na rzecz Spółki, w ramach których uzyskano informację o Naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
- 2.1.5. **“zgłoszenie wewnętrzne”** to przekazanie Spółce Informacji o Naruszeniu prawa poprzez skorzystanie z kanałów zgłoszeń utworzonych przez Spółkę i w trybie określonym w niniejszej Procedurze;
- 2.1.6. **“zgłoszenie zewnętrzne”** - ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu Informacji o Naruszeniu prawa;
- 2.1.7. **“ujawnienie publiczne”** - podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
- 2.1.8. **“Komisja”** - wewnętrzna Komisja, której powołanie może zainicjować wyznaczona osoba, powołana przez Zarząd Spółki odrębnie dla każdego przypadku zgłoszenia wymagającego

udziału tej Komisji, do kompleksowego wyjaśnienia okoliczności opisanych w zgłoszeniu nieprawidłowości, działającą wg zasad określonych dla postępowania wyjaśniającego;

- 2.1.9. **“RODO”** - rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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.Urz. UE L 119, s. 1).
- 2.2. Inne zwroty, nie zdefiniowane w Procedurze będą miały znaczenie zgodnie ze słownikiem pojęć z Ustawy, chyba że z kontekstu Procedury będzie wynikało inne znaczenie.

3. Zakres stosowania procedury

- 3.1. Uprawnionymi do składania zgłoszeń wewnętrznych są przede wszystkim osoby fizyczne, które posiadają prawdziwe i rzetelne Informacje o Naruszeniu prawa w Spółce uzyskane w kontekście związanym z pracą w Spółce, a także przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółce lub na rzecz Spółki, lub już po ich ustaniu; w szczególności:
- 1) pracownik; 2) pracownik tymczasowy; 3) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej; 4) przedsiębiorca; 5) prokurent; 6) akcjonariusz lub wspólnik; 7) członek organu; 8) osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy; 9) stażysta; 10) wolontariusz; 11) praktykant; 12) osoba składająca ofertę współpracy, ofertę podjęcia pracy (CV), kandydująca na funkcje i stanowiska w Spółce.
- 3.2. Każda osoba, która zgłasza w dobrej wierze zgodnie z Procedurą Informację o Naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą w Spółce uzyskuje status Sygnalisty.
- 3.3. Zgodnie z zasadą dobrej wiary przyjmuje się, że każde zgłoszenie obejmuje informacje, co do których zgłaszający miał uzasadnione podstawy do sądenia, iż są prawdziwe, chyba że wstępna analiza zgłoszenia daje podstawy do przyjęcia, iż zgłaszający w sposób oczywisty działał w złej wierze (domniemanie dobrej wiary). W złej wierze pozostaje w szczególności ten zgłaszający, który działa w celu sprzecznym z prawem lub zasadami współżycia społecznego.
- 3.4. Możliwe jest dokonanie zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego. Zgłoszenia zewnętrznego można dokonać do Rzecznika Praw Obywatelskich (<https://bip.brpo.gov.pl/pl/content/sygnalisci>) albo organów publicznych oraz - w stosownych przypadkach - do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.

4. Osoby wyznaczone

- 4.1. **Koordinator ds. Sygnalistów** jest osobą w ramach struktury organizacyjnej Spółki upoważnioną do:
- 4.1.1. przyjmowania zgłoszeń;

- 4.1.2. podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia wewnętrznego i dalszą komunikację z Sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie Sygnaliście informacji zwrotnej.
- 4.2. Koordynator ds. Sygnalistów jest upoważniony do jednoosobowego przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń.
- 4.3. Koordynator ds. Sygnalistów pozostaje bezstronny w wykonywaniu swoich zadań. Jeżeli istnieje podejrzenie jakiegokolwiek konfliktu interesu w przyjmowaniu lub rozpatrywaniu zgłoszeń przez Koordynatora ds. Sygnalistów, staje się on automatycznie wyłączony z procesu rozpatrywania tychże zgłoszeń. Przyjmuje się, iż konflikt interesu występuje w szczególności, gdy zgłoszenie dotyczy osoby pełniącej funkcję Koordynatora ds. Sygnalistów, lub gdy z treści zgłoszenia wynika, że Koordynator ds. Sygnalistów może być w jakikolwiek sposób negatywnie zaangażowany w działanie lub zaniechanie którego dotyczy informacja o Naruszeniu prawa.
- 4.4. W przypadku niemożności bezstronnego rozpatrzenia zgłoszenia przez Koordynatora ds. Sygnalistów, jest on wyłączony od sprawy, a o czym informuje Zarząd Spółki. Spółka ma obowiązek wyznaczyć inną wewnętrzną jednostką organizacyjną lub osobę upoważnioną do przyjmowania zgłoszeń oraz do podejmowania działań następczych i przekazać jej zgłoszenie. Koordynator ds. Sygnalistów pozostający w konflikcie interesu ma obowiązek przekazać zgłoszenie do innej osoby wyznaczonej przez Zarząd.

5. Kanaly zgłoszeń

- 5.1. Spółka zapewnia utworzenie i prawidłowe funkcjonowanie kanałów zgłoszeń.
- 5.2. Zgłaszający może przekazać informację o Naruszeniu prawa poprzez zgłoszenie nieposiadające cech anonimowości, zapewniające możliwość identyfikacji zgłaszającego oraz przekazania mu Informacji zwrotnej.
- 5.3. Ustala się następujące sposoby przekazywania zgłoszeń wewnętrznych przez Sygnalistę wraz z jego adresem korespondencyjnym lub adresem poczty elektronicznej, zwanymi dalej "**adresem do kontaktu**";
 - 5.3.1. zgłoszenie mailowe na dedykowany adres e-mail luba_sygnalista@lshpl.com;
 - 5.3.2. zgłoszenie pisemne na adres: Luba sp. z o.o., ul. Sosnkowskiego 71, 05-300 Mińsk Mazowiecki z dopiskiem <SYGNALISTA LUBA>.
- 5.4. Zaleca się, aby zgłoszenie wskazywało w sposób jasny i wyczerpujący wyjaśnienie przedmiotu zgłoszenia i zawierało w szczególności: 1) datę oraz miejsce zaistnienia nieprawidłowości, datę i miejsce pozyskania informacji o nieprawidłowości, 2) opis konkretnej sytuacji lub okoliczności stwarzających możliwość wystąpienia nieprawidłowości, 3) wskazanie podmiotu, którego dotyczy zgłoszenie nieprawidłowości, 4) wskazanie ewentualnych świadków nieprawidłowości, 5) wskazanie wszystkich dowodów i informacji, jakimi dysponuje zgłaszający, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania nieprawidłowości.

6. Zgłoszenia

- 6.1. Zgłoszenie może mieć charakter jawny lub poufny.

- 6.1.1. Zgłoszenie jawne ma miejsce w sytuacji, której Sygnalista wyraża zgodę na ujawnienie tożsamości własnej osobom zaangażowanym w prowadzenie postępowania oraz osobom postronnym.
- 6.1.2. Zgłoszenie poufne ma miejsce w sytuacji, której dane Sygnalisty dostępne są wyłącznie osobom wyznaczonym do obsługi zgłoszenia (jest to domniemana forma zgłoszenia w Spółce).
- 6.2. Zgłoszenie anonimowe nie pozwala na identyfikację Sygnalisty. Spółka nie ma obowiązku przyjmować zgłoszeń anonimowych. Zgłoszenia anonimowe nie są wpisywane do rejestru, pozostawia się je bez biegu, bez konieczności uzasadnienia.

7. Działania Następcze. Postępowanie wyjaśniające

- 7.1. Wyznaczona osoba potwierdza przyjęcie zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia jego wpływu. W przypadku nieobsługiwanych zgłoszeń anonimowych, dzień uzupełnienia adresu do kontaktu do takiego zgłoszenia traktowany jest jako data wpływu zgłoszenia.
- 7.2. Następnie, osoba wyznaczona, niezwłocznie dokonuje wstępnej analizy zgłoszenia, ustala status zgłoszenia, status Sygnalisty, rejestruje zgłoszenie. Wstępna analiza zgłoszenia obejmuje weryfikację treści zgłoszenia pod kątem istnienia podstaw do jego rozpoznania w toku postępowania wyjaśniającego oraz przyznania (odnotowania) zgłaszającemu statusu Sygnalisty. Osoby wyznaczone mają prawo wystąpić do zgłaszającego z prośbą o uzupełnienie w określonym terminie danych zawartych w zgłoszeniu.
- 7.3. Jeżeli zgłoszenie nadaje się do rozpoznania, osoby wyznaczone mogą w porozumieniu z Zarządem Spółki powołać Komisję, przed którą będzie toczyć się postępowanie wyjaśniające na zasadach określonych w niniejszej Procedurze. Członkowie Komisji powoływani są przez Zarząd spośród osób, które nie są związane merytorycznie lub organizacyjnie z okolicznościami wskazanymi w zgłoszeniu. Przed przystąpieniem do czynności wyjaśniających każdy członek Komisji składa oświadczenie o braku konfliktu interesów w odniesieniu do danego zgłoszenia. Jeżeli w trakcie postępowania wyjaśniającego ujawni się okoliczność mogąca budzić uzasadnione wątpliwości co do bezstronności członka Komisji, osoba ta niezwłocznie wycofuje się z udziału w postępowaniu, a Zarząd wyznacza nowego członka Komisji. Nadzór nad postępowaniem wyjaśniającym prowadzonym przez Komisję sprawuje osoba wyznaczona.
- 7.4. Postępowanie wyjaśniające to postępowanie, które prowadzone jest w związku ze złożonym zgłoszeniem, na zasadach określonych w niniejszej procedurze; Obejmuje zweryfikowanie i rozpatrzenie zgłoszenia w sposób merytoryczny. W trakcie postępowania wyjaśniającego wszelkie informacje zawarte w zgłoszeniu podlegają weryfikacji oraz obiektywnej ocenie. Postępowanie prowadzone jest z zachowaniem poszanowania godności, dobrego imienia pracowników, osób trzecich oraz wszystkich osób zaangażowanych w sprawę. Postępowanie wyjaśniające następuje bez zbędnej zwłoki, chyba że nie ma możliwości zebrania w tym czasie przez podmiot rozpatrujący niezbędnych dokumentów i dowodów lub dotyczy szczególnie skomplikowanego przypadku. Osoba wyznaczona może na tym etapie weryfikować przedłożone dokumenty, wnioskować o wyjaśnienia, uzupełnić z własnej inicjatywy materiał dowodowy. W szczególności osoba wyznaczona może – jeśli sytuacja tego wymaga – zobowiązać (na piśmie) osobę, której zgłoszenie dotyczy, do wystosowania pisemnych wyjaśnień w sprawie. Osoba

- zobowiązana do złożenia wyjaśnień jest zobligowana do ich przedłożenia w terminie 7 dni roboczych od dnia otrzymania wezwania, w sposób pisemny.
- 7.5. Osoba wyznaczona dokonuje wg wskazań doświadczenia życiowego, wiedzy oraz zasad prawidłowego rozumowania (logiki) w sposób wszechstronny oceny zebranego materiału dowodowego. Jeśli w trakcie prowadzonego postępowania zgłoszone fakty nie zostaną potwierdzone, uprawdopodobnione postępowanie wyjaśniające ulega zakończeniu. Z przeprowadzonego postępowania wyjaśniającego zostaje sporządzony raport, który zawiera wnioski wyciągnięte na skutek prowadzonego postępowania a także rekomendacje w zakresie załatwienia sprawy, w szczególności raport powinien zawierać opis odpowiednich środków następczych i harmonogram ich wdrożenia.
 - 7.6. Przez działania następcze należy rozumieć działania podejmowane przez Spółkę w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez wszczęcie kontroli lub postępowania administracyjnego, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie postępowania. Spółka odstępuje od ustalania działań następczych, jeżeli zgłoszenie nie dotyczy Informacji o Naruszeniu prawa.
 - 7.7. Raport zostaje przedstawiony Zarządowi Spółki. Każda osoba, której dotyczą zarzuty ma prawo do ochrony prawnej na podstawie obowiązujących przepisów prawa. Spółka zapewnia podjęcie, z zachowaniem należytej staranności, działań następczych zgodnie z przedłożonym raportem. Przy ocenie, czy działanie następcze jest odpowiednie, 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 zapobieżenia dalszym naruszeniom, z uwzględnieniem wagi naruszenia.
 - 7.8. Osoba wyznaczona ma obowiązek poinformować Sygnalistę o sposobie załatwienia sprawy. Maksymalny termin na przekazanie Sygnaliści informacji zwrotnej, wynosi 3 miesiące od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego lub - w przypadku nieprzekazania potwierdzenia, - 3 miesiące od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia wewnętrznego, chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną. Przez informację zwrotną, należy rozumieć przekazaną Sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań.

8. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych

- 8.1. Spółka prowadzi Rejestr zgłoszeń wewnętrznych i jest administratorem danych osobowych zgromadzonych w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych.
- 8.2. Prowadzenie rejestru zgłoszeń wewnętrznych należy do Koordynatora ds. Sygnalistów.
- 8.3. Wpisów do rejestru zgłoszeń wewnętrznych dokonuje się na podstawie wpływów zgłoszeń wewnętrznych.
- 8.4. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych obejmuje: 1) numer zgłoszenia; 2) przedmiot naruszenia prawa; 3) dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób; 4) adres do kontaktu Sygnalisty; 5) datę dokonania zgłoszenia; 6) informację o

podjętych działaniach następczych; 7) datę zakończenia sprawy. Wzór rejestru stanowi Załącznik nr 1 do Procedury.

9. Zakaz działań odwetowych i środki ochrony Sygnalistów

- 9.1. Wyłącznie zgłoszenie dokonane w dobrej wierze korzysta z ochrony przewidzianej dla Sygnalistów tj. ochrony przed działaniami represyjnymi, dyskryminacją, mobbingiem oraz innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania wskazanymi w pkt. 9.3 - 9.4.
- 9.2. Istnienie po stronie zgłaszającego uzasadnionych podstaw, by sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego i że stanowi Informację o naruszeniu prawa jest podstawą do objęcia środkami ochrony prawnej dla Sygnalistów, o których mowa w postanowieniach niniejszego punktu 9. Ochrona Sygnalisty dokonującego ujawnienia publicznego uzależniona może być dodatkowo od spełnienia warunków określonych w art. 51 Ustawy (tj. m.in. od bezskutecznego wyczerpania procedury zgłoszenia wewnętrznego lub zewnętrznego).
- 9.3. Wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań. Przez działania odwetowe należy rozumieć bezpośrednio lub pośrednio 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.
- 9.4. Jeżeli praca była, jest lub ma być świadczona na podstawie stosunku pracy, wobec Sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe, polegające w szczególności na: (1) odmowie nawiązania stosunku pracy; (2) wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy; (3) niezawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarciu kolejnej umowy o pracę na czas określony lub niezawarciu umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony - w przypadku gdy Sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa; (5) obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę; (6) wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu; (7) pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń; (8) przeniesieniu na niższe stanowisko pracy; (8) zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych; (9) przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty; (10) niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy; (11) negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy; (12) nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze; (13) przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu; (14) mobbingu; (15) dyskryminacji; (16) niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu; (17) wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe; (18) nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania; (19) działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego; (20) spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu; (21) wyrządzeniu

- innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty.
- 9.5. Na pracodawcy spoczywa ciężar dowodu, że podjęte działanie nie jest działaniem odwetowym.
 - 9.6. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, powyższe postanowienia dotyczące zakazu działań odwetowych stosuje się odpowiednio, o ile charakter świadczonej pracy lub usług lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza zastosowania wobec Sygnalisty takiego działania.
 - 9.7. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania działań odwetowych, obejmujących w szczególności: 1) wypowiedzenie umowy, której stroną jest Sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia; 2) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności koncesji, zezwolenia lub ulgi.
 - 9.8. Sygnalista, wobec którego dopuszczono się działań odwetowych, ma prawo do odszkodowania w wysokości nie niższej niż przeciętne miesięczne wynagrodzenie w gospodarce narodowej w poprzednim roku, ogłaszane do celów emerytalnych w Dzienniku Urzędowym Rzeczypospolitej Polskiej "Monitor Polski" przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego, lub prawo do zadośćuczynienia.
 - 9.9. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji przez Sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od Sygnalisty, który dokonał takiego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego.
 - 9.10. Dokonanie zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub 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, ochrony danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, pod warunkiem że Sygnalista miał uzasadnione podstawy sądzić, że zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa zgodnie z Ustawą.
 - 9.11. W przypadku wszczęcia postępowania prawnego dotyczącego odpowiedzialności, o której mowa powyżej, Sygnalista może wystąpić o umorzenie takiego postępowania.
 - 9.12. Uzyskanie informacji będących przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego lub dostęp do takich informacji nie mogą stanowić podstawy odpowiedzialności, pod warunkiem że takie uzyskanie lub taki dostęp nie stanowią czynu zabronionego.
 - 9.13. Nie można zrzec się praw określonych w niniejszym rozdziale ani przyjąć na siebie odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego. Nie dotyczy to przyjęcia odpowiedzialności za szkodę powstałą z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji.

- 9.14. Postanowienia niniejszego punktu 9 procedury stosuje się odpowiednio do osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia oraz osoby powiązanej z Sygnalistą.
- 9.15. Postanowienia niniejszego punktu 9 procedury stosuje się odpowiednio do osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej Sygnaliści lub z nim powiązanej, w szczególności stanowiącej własność Sygnalisty lub go zatrudniającej.
- 9.16. Zakaz podejmowania działań odwetowych wobec Sygnalisty dotyczy również sytuacji, gdy zgłoszenie nieprawidłowości zostało zgłoszone w dobrej wierze, a przeprowadzone postępowanie wyjaśniające wykazało, że zgłoszona nieprawidłowość nie miała miejsca.
- 9.17. Niedopuszczalnym jest zakończenie stosunku pracy lub rozwiązanie umowy wzajemnej z Sygnalistą wyłącznie w związku z dokonaniem przez Sygnalistę zgłoszeniem nieprawidłowości.
- 9.18. Ochrona nie dotyczy Sygnalisty, będącego jednocześnie sprawcą/ współsprawcą/ pomocnikiem nieprawidłowości.

10. Falszywe zgłoszenia

- 10.1. Zgłoszenie nieprawidłowości może być dokonane wyłącznie w dobrej wierze. Zakazane jest świadome składanie fałszywych zgłoszeń.
- 10.2. W przypadku ustalenia w wyniku analizy zgłoszenia albo w toku postępowania wyjaśniającego, iż w zgłoszeniu nieprawidłowości świadomie podano nieprawdę lub zatajono prawdę, zgłaszający będący pracownikiem, może zostać pociągnięty do odpowiedzialności porządkowej określonej w przepisach Kodeksu Pracy. Zachowanie takie może być również zakwalifikowane jako ciężkie naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych i jako takie skutkować rozwiązaniem umowy o pracę bez wypowiedzenia.
- 10.3. W przypadku zgłaszającego, świadczącego na rzecz Spółki usługi lub dostarczającego towary na podstawie umowy cywilnoprawnej, ustalenie dokonania fałszywego zgłoszenia nieprawidłowości skutkować może rozwiązaniem tejże umowy i definitywnym zakończeniem współpracy pomiędzy stronami.
- 10.4. Niezależnie od skutków wskazanych powyżej, zgłaszający świadomie dokonujący fałszywego zgłoszenia nieprawidłowości może zostać pociągnięty do odpowiedzialności odszkodowawczej, w przypadku wystąpienia szkody po stronie Spółki.

11. Przetwarzanie danych osobowych. Poufność.

- 11.1. Dane osobowe zgłaszającego, osób wymienionych w treści zgłoszenia oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, podlegają ochronie zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych, a w szczególności zgodnie z przepisami RODO.
- 11.2. Administratorem danych osobowych Sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu jest Spółka.
- 11.3. Spółka zapewnia przetwarzanie danych osobowych związane z przyjmowaniem zgłoszeń w sposób uniemożliwiający nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem oraz zapewnia ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, osoby, której dotyczy

zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu. Ochrona poufności dotyczy także informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.

- 11.4. Administrator przechowuje Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia lub podjęciem działań następczych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem są przechowywane przez podmiot prawny przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami. Administrator usuwa dane osobowe oraz niszczy dokumenty związane ze zgłoszeniem po upływie okresu przechowywania, chyba że dokumenty związane ze zgłoszeniem stanowią część akt postępowań przygotowawczych lub spraw sądowych lub sądownoadministracyjnych.
- 11.5. Dane osobowe Sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą Sygnalisty. Zasada ta nie obowiązuje gdy ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa w związku z postępowaniami wyjaśniającymi prowadzonymi przez organy publiczne lub postępowaniami przygotowawczymi lub sądowymi prowadzonymi przez sądy, w tym w celu zagwarantowania prawa do obrony przysługującego osobie, której dotyczy zgłoszenie.
- 11.6. Administrator po otrzymaniu Zgłoszenia przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania Zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego zebrania są niezwłocznie usuwane. Usunięcie tych danych osobowych następuje w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.
- 11.7. Do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych osób, o których mowa w ust. 1, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie Administratora. Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.
- 11.8. Zgłaszający zobowiązany jest do traktowania posiadanych przez niego informacji dotyczących podejrzenia nieprawidłowości jako tajemnicy i powstrzymania się od publicznych rozmów o zgłaszanych podejrzeniach nieprawidłowości, chyba że osoba ta jest upoważniona do ujawnienia takich informacji bezwzględnie obowiązującymi przepisami prawa lub decyzjami wydanymi przez uprawnione organy na podstawie obowiązujących przepisów prawa.
- 11.9. Przepisu art. 14 ust. 2 lit. f RODO (obowiązek poinformowania o źródle pozyskania danych), nie stosuje się, chyba że Sygnalista nie spełnia warunków wskazanych w art. 6 Ustawy albo wyraził wyraźną zgodę na ujawnienie swojej tożsamości.
- 11.10. Przepisu art. 15 ust. 1 lit. g RODO w zakresie przekazania informacji o źródle pozyskania danych osobowych nie stosuje się, chyba że Sygnalista nie spełnia warunków wskazanych w art. 6 albo wyraził wyraźną zgodę na takie przekazanie.
- 11.11. W przypadku ujawnienia tożsamości Zgłaszającego oraz osoby, której dotyczy Zgłoszenie, lub gdy ich tożsamość jest możliwa do ustalenia, Obowiązany zapewnia ponadprzeciętne środki dotyczące zachowania poufności. W szczególności Obowiązany zapewnia ponadprzeciętną ochronę przed działaniami o charakterze dyskryminacyjnym lub odwetowym.

- 11.12. Osoby, których dane będą przetwarzane mają możliwość zapoznać się z informacją o przetwarzaniu danych osobowych przez Administratora podczas składania zgłoszenia a także zapoznając się z niniejszą Procedurą. Załącznik nr 2 zawiera stosowną klauzulę informacyjną dla sygnalistów, osób których dotyczy zgłoszenie oraz osób trzecich wskazanych w zgłoszeniach.

12. Postanowienia końcowe

- 12.1. Procedura nie wyłącza i nie wyklucza żadnych przepisów prawa powszechnie obowiązującego na terytorium RP, w szczególności norm bezwzględnie obowiązujących wynikających z Ustawy.
- 12.2. W zakresie nieuregulowanym w Procedurze zastosowanie mają odpowiednie przepisy Ustawy i innych powszechnie obowiązujących przepisów prawa.
- 12.3. Niniejsza Procedura została zaktualizowana w dniu 22 stycznia 2026 r. Jej treść została podana do wiadomości osobom wykonującym pracę na rzecz Spółki w sposób przyjęty w Spółce w dniu 22 stycznia 2026 roku. Zaktualizowana Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości osobom wykonującym pracę, zgodnie z art. 24 ust. 5 Ustawy.

Załącznik nr 1 - REJESTR ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH - wzór

L.p.	Przedmiot naruszenia	Data dokonania zgłoszenia wewnętrznego	Dane osobowe zgłaszającego *	(o ile zgłoszenie nie jest anonimowe) Adres do kontaktu zgłaszającego	dane osobowe osoby, której dotyczy zgłoszenie	Informacja o podjętych działaniach następczych	Data zakończenia sprawy

W przypadku zgłoszeń jawnych w rejestrze ujmuje się dane osobowe Sygnalisty wyłącznie w zakresie **niezbędnym do identyfikacji i kontaktu, zgodnie z art. 29 Ustawy. Dane te są w miarę możliwości kodowane w rejestrze w sposób ograniczający dostęp uprawnionych osób jedynie do informacji niezbędnych do obsługi zgłoszenia. Rejestr przechowuje się przez okres co najmniej 3 lat od daty zakończenia działań następczych, z zachowaniem zasad ochrony danych osobowych i poufności.*

Załącznik nr 2 - Klauzula informacyjna RODO

Zgodnie z art. 13 rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych - dalej RODO), informujemy, że:

ADMINISTRATOREM danych osobowych sygnalistów, osób, których dotyczy zgłoszenie oraz osób trzecich wskazanych w zgłoszeniach jest Luba sp. z o.o. ul. Twarda 4/294, 00-105 Warszawa, e- mail: biuro@lshpl.com, KONTAKT z Administratorem w sprawie praw dot. danych: ochrona.danych@lshpl.com

CELE I PODSTAWY: Dane osobowe są przetwarzane w celu wykonania obowiązków prawnych ciążących na administratorze tj. tj na podstawie obowiązków z ustawy z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów w (art. 6 ust. 1 lit. c) RODO) a także na podstawie prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez administratora lub przez stronę trzecią (spółki powiązane z administratorem) w celu zapewnienia prowadzenia działalności przez Spółkę i spółki powiązane w sposób zgodny z prawem i zapobiegania nieprawidłowościom w organizacji. Podstawą przetwarzania danych osobowych może być ponadto potrzeba ochrony żywotnych interesów osób których dane dotyczą lub innych osób fizycznych (art. 6 ust. 1 lit. c) RODO a w przypadku danych wrażliwych zgoda osoby której dane dotyczą.

ODBIORCY DANYCH i PRZEKAZYWANIE DANYCH: Dane osobowe mogą być udostępnione innym odbiorcom danych, w szczególności podmiotom świadczącym na zlecenie Administratora usługi informatyczne, prawne, doradcze, audytowe, a także podmiotom i organom, którym Administrator jest zobowiązany udostępnić dane osobowe na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa. Dane osobowe mogą być przekazane do państwa trzeciego w związku z korzystaniem przez administratora z rozwiązań technicznych jak chmura, dostarczanych przez firmę Google lub Microsoft na podstawie standardowych klauzul ochrony danych przyjętych przez Komisję Europejską.

OKRES PRZECHOWYWANIA DANYCH:: 3 lata po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

PROFILOWANIE: Pani/Pana dane nie będą przetwarzane w sposób zautomatyzowany.

PRAWA OSOBY, KTÓREJ DANE DOTYCZĄ: Osobom, których dane przetwarzamy przysługują następujące prawa: (1) prawo dostępu do swoich danych oraz prawo żądania ich sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania; (2) prawo wniesienia sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych – w zakresie, w jakim podstawą prawną ich przetwarzania jest przesłanka prawnie uzasadnionego interesu administratora - chyba że Administrator wykaże istnienie ważnych prawnie uzasadnionych podstaw do przetwarzania, nadrzędnych wobec interesów, praw i wolności osoby, której dane dotyczą. 3) prawo do przenoszenia danych osobowych, tj. do otrzymania od administratora Pani/Pana danych osobowych, w ustrukturyzowanym, powszechnie używanym formacie nadającym się do odczytu maszynowego (Mogą Państwo przesłać te dane innemu administratorowi danych); 4) prawo do złożenia oświadczenia o cofnięciu każdej wyrażonej zgody w każdym czasie (cofnięcie zgody nie ma wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej cofnięciem.) W celu skorzystania z powyższych praw należy skontaktować się z administratorem

SKARGA: Macie Państwo prawo wniesienia skargi do Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, w przypadku uznania iż przetwarzanie Państwa danych osobowych narusza przepisy prawa.

WYMÓG PODANIA DANYCH: Podanie danych osobowych jest dobrowolne, jednak brak podania danych uniemożliwia obsługę zgłoszenia i kontakt zwrotny.

Luba Sp. z o.o.

ul. Twarda 4/294
00-105 Warszawa

NIP 7010396457 | BDO 000089978 | KRS 0000322903 |

kapitał zakł. 50.000 PLN | Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w W-wie XII Wydział Gospodarczy KRS

www.luba-group.com | www.lubanaturalnie.pl

Adres korespondencyjny:

ul. Gen. K. Sosnkowskiego
05-300 Mińsk Mazowiecki
+48 25 752 88 14