

Załącznik nr 1 do Uchwały Zarządu nr 10/2024 z dnia 18 września 2024 roku - Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych obowiązująca w AB S.A.

PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA ORAZ PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH OBOWIĄZUJĄCA W AB S.A.

§ 1

[CEL PROCEDURY]

1. Zadaniem Procedury jest realizacja obowiązków nałożonych na AB S.A. przez przepisy Ustawy.
2. Procedura określa zasady i tryb dokonywania przez Sygnalistów Zgłoszeń naruszeń prawa (czyli działań lub zaniechań niezgodnych z prawem lub mających na celu obejście prawa) dotyczących:
 - korupcji,
 - zamówień publicznych,
 - usług, produktów i rynków finansowych,
 - przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
 - bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
 - bezpieczeństwa transportu,
 - ochrony środowiska,
 - ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego,
 - bezpieczeństwa żywności i pasz,
 - zdrowia i dobrostanu zwierząt,
 - zdrowia publicznego,
 - ochrony konsumentów,
 - ochrony prywatności i danych osobowych,
 - bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
 - interesów finansowych Skarbu Państwa RP, jednostek samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,
 - rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
 - konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela występujących w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej w innych niż ww. dziedzinach;
3. Nadto, Procedura określa zasady i tryb dokonywania Zgłoszeń naruszeń obowiązujących w AB S.A. regulacji wewnętrznych w zakresie prawa pracy, tj. w szczególności regulaminu pracy, regulaminu wynagradzania, regulaminu ZFŚS oraz regulaminu pracy zdalnej.

4. AB S.A., jako emitent w rozumieniu ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych, zobowiązana jest również do posiadania procedury anonimowego zgłaszania przez pracowników AB S.A. naruszeń prawa oraz procedur i standardów etycznych obowiązujących w AB S.A. Zasady tej procedury określa załącznik nr 2 do niniejszej Procedury. Stanowi ona odrębny system zgłoszeń w stosunku do niniejszej Procedury. Do procedury określonej w załączniku nr 2 stosuje się wyłącznie te postanowienia niniejszej Procedury, które zostały wskazane w załączniku nr 2.
5. Przyjmowanie Zgłoszeń jest elementem prawidłowego i bezpiecznego zarządzania w AB S.A. i służy zwiększeniu efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania działań w celu ich eliminowania i ograniczania ryzyka na wszystkich poziomach organizacyjnych.
6. Niniejsza Procedura została ustalona po konsultacji z przedstawicielami pracowników, o których mowa w Regulaminie wyboru przedstawiciela pracowników w AB S.A. Zgodnie z przeprowadzonym w AB S.A. głosowaniem przedstawiciele, o których mowa w zdaniu poprzedzającym, zostali upoważnieni do konsultacji niniejszej Procedury również przez osoby świadczące pracę w AB S.A. na innej postawie niż stosunek pracy.
7. Każda z osób świadczących pracę w AB S.A. zobowiązana jest do zapoznania się w treścią Procedury oraz do jej przestrzegania.

§ 2

[DEFINICJE]

Ilekróć w Procedurze jest mowa o:

- a) Procedurze – rozumie się przez to niniejszą Procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych.
- b) Ustawie – rozumie się przez to ustawę z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.
- c) Sygnaliście – rozumie się przez to osobę fizyczną, która dokonuje Zgłoszenia w Kontekście związanym z pracą, w tym:
 - pracownika, w tym pracownika tymczasowego,
 - osobę świadczącą pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
 - przedsiębiorcę,
 - akcjonariusza,
 - członka organu lub prokurenta,
 - osobę świadczącą pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy,
 - stażystę lub praktykanta,
 - wolontariusza.

Każda z ww. osób jest Sygnalistą również wtedy, gdy dokonuje Zgłoszenia w Kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy albo współpracy lub już po ich ustaniu.

- d) Zgłoszeniu – rozumie się przez to przekazanie do AB S.A. informacji o naruszeniu, za pośrednictwem wskazanego w niniejszej Procedurze kanału komunikacji.
- e) Koordynatorze – rozumie się przez to wyznaczonego radcę prawnego odpowiedzialnego w AB S.A. za przyjmowanie Zgłoszeń oraz sprawującego całościowy nadzór nad przyjmowaniem Zgłoszeń i podejmowaniem Działań następczych.
- f) Zastępcy Koordynatora – rozumie się przez to wyznaczonego radcę prawnego odpowiedzialnego w AB S.A. za przyjmowanie Zgłoszeń oraz sprawującego całościowy nadzór nad przyjmowaniem Zgłoszeń i podejmowaniem Działań następczych w przypadku braku możliwości podjęcia takich działań przez Koordynatora, w tym w szczególności z powodu jego nieobecności lub zaistnienia okoliczności, o których mowa w § 3 ust. 11 Procedury. Postanowienia Procedury odnoszące się do Koordynatora stosuje się odpowiednio do Zastępcy Koordynatora, w przypadku gdy to on zajmuje się Zgłoszeniem.
- g) Informacji o naruszeniu – rozumie się przez to informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa (w zakresie wskazanym w § 1 ust. 2 Procedury) lub naruszenia obowiązujących w AB S.A. wewnętrznych (w zakresie wskazanym w § 1 ust. 3 Procedury), do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w AB S.A. lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia.
- h) Kontekście związanym z pracą – rozumie się przez to przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy (na podstawie dowolnego stosunku prawnego łączącego Sygnalistę i AB S.A.), w ramach których uzyskano informację o naruszeniu oraz istnieje możliwość doświadczenia Działań odwetowych.
- i) Osobie, której dotyczy Zgłoszenie – rozumie się przez to osobę wskazaną w Zgłoszeniu jako osobę, która dopuściła się naruszenia lub jako osobę, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia jest powiązana.
- j) Działaniu odwetowym – rozumie się przez to każde działanie lub zaniechanie w Kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane Zgłoszeniem, zgłoszeniem zewnętrznym lub ujawnieniem publicznym dokonany zgodnie z Ustawą i które narusza lub może naruszyć prawa Sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Sygnaliście.
- k) Informacji zwrotnej – rozumie się przez to przekazaną Sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych Działań następczych i powodów takich działań.

- l) Działaniach następczych – rozumie się przez to działania podjęte w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu będącemu przedmiotem Zgłoszenia.

§ 3

[DOKONYWANIE ZGŁOSZEŃ]

1. Sygnalista zobowiązany jest do zapoznania się z Procedurą przed dokonaniem Zgłoszenia. Tekst Procedury jest dostępny na stronie internetowej www.ab.pl, w zakładce „Ład korporacyjny”.
2. Sygnalista może dokonać Zgłoszenia za pośrednictwem formularza online udostępnionego na dedykowanej platformie internetowej. Link do formularza dostępny jest na stronie internetowej www.ab.pl, w zakładce „Ład korporacyjny”. Zgłoszenia dokonane innymi kanałami komunikacji nie będą przyjmowane, z uwagi na brak możliwości zagwarantowania spełnienia w odniesieniu do nich wymogów wskazanych w Ustawie.
3. Składane Zgłoszenie powinno zawierać jak najwięcej szczegółowych danych na jego temat, zgodnie z treścią formularza zgłoszeniowego dostępnego pod adresem wskazanym w ust. 2, w tym w szczególności: datę oraz miejsce zaistnienia naruszenia lub datę i miejsce pozyskania informacji o naruszeniu, opis nieprawidłowości ze wskazaniem osoby, która dopuściła się naruszenia, wskazanie ewentualnych świadków naruszenia, wskazanie wszystkich dowodów i informacji, jakimi dysponuje Sygnalista, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania Zgłoszenia. Do Zgłoszenia Sygnalista może dodać załączniki.
4. Nie jest dopuszczalne dokonywanie przez Sygnalistę Zgłoszeń anonimowych. Zgłoszenia anonimowe nie będą przyjmowane przez AB S.A. na podstawie niniejszej Procedury. W zgłoszeniu Sygnalista zobowiązany jest do podania swojego imienia i nazwiska oraz danych kontaktowych – numeru telefonu oraz adresu e-mail.
5. Po dokonaniu Zgłoszenia, zgodnie z postanowieniami ust. 1, Sygnalista otrzyma numer Zgłoszenia oraz unikatowy PIN. Dane te są niezbędne do sprawdzenia statusu Zgłoszenia oraz dostępu do dalszej komunikacji dotyczącej Zgłoszenia, dlatego zaleca się ich zapisanie/zachowanie w sposób umożliwiający ich odtworzenie oraz w sposób zabezpieczający przed dostępem osób trzecich.
6. Sygnalista może sprawdzić status swojego Zgłoszenia pod linkiem wskazanym w ust. 2, przy użyciu opcji „Sprawdź status zgłoszenia”.
7. Zgłoszenie może być dokonane wyłącznie w dobrej wierze – Sygnalista musi posiadać uzasadnione przekonanie co do prawdziwości przekazywanych przez niego informacji. Zakazuje się świadomego składania fałszywych Zgłoszeń. Osoba dokonująca świadomie zgłoszenia nieprawdziwych informacji, zgodnie z treścią Ustawy podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności lub pozbawienia wolności do lat 2. Ponadto osoba, która poniosła szkodę z powodu takiego

Zgłoszenia, ma prawo żądać od Sygnalisty odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych.

8. Świadome podanie w Zgłoszeniu nieprawdy lub zatajenie prawdy może być również zakwalifikowane jako ciężkie naruszenie podstawowych obowiązków pracowniczych i jako takie skutkować rozwiązaniem umowy o pracę bez wypowiedzenia. W stosunku do świadczącego pracę, usługi lub dostarczającego towary, na podstawie umowy cywilnoprawnej dokonanie fałszywego Zgłoszenia skutkować może rozwiązaniem umowy i zakończeniem współpracy.
9. Osobą odpowiedzialną za przyjmowanie Zgłoszeń oraz podejmowanie Działań następczych w AB S.A. jest Koordynator lub Zastępca Koordynatora.
10. Koordynator i Zastępca Koordynatora działa w sposób bezstronny, niezależny, na podstawie upoważnienia do przyjmowania Zgłoszeń oraz podejmowania Działań następczych.
11. Jeżeli z treści Zgłoszenia wynika, że Koordynator może być w jakikolwiek sposób negatywnie zaangażowany w działanie lub zaniechanie stanowiące przedmiot Zgłoszenia, nie może on analizować takiego Zgłoszenia i podlega wyłączeniu ze sprawy. W takim przypadku Zgłoszenie przyjmowane i rozpatrywane jest przez Zastępcę Koordynatora. Jeżeli natomiast Zastępcy Koordynatora również dotyczą okoliczności wskazane w zd.1 Wiceprezes Zarządu AB S.A. ds. Korporacyjnych i Prawnych wyznacza innego radcę prawnego AB S.A. do przyjęcia i rozpatrzenia takiego Zgłoszenia, a w razie braku możliwości wyznaczenia takiej osoby spośród radców prawnych – inną osobę zatrudnioną w AB S.A.

§ 4

[DZIAŁANIA NASTĘPCZE]

1. Po wpływie Zgłoszenia Koordynator niezwłocznie dokonuje jego formalnej weryfikacji pod kątem spełniania warunków określonych w Procedurze. W przypadku ustalenia, że Zgłoszenie nie spełnia warunków lub jest kolejnym Zgłoszeniem w tej samej sprawie i nie zawiera żadnych istotnych nowych informacji, Koordynator może pozostawić Zgłoszenie bez rozpoznania.
2. W terminie 7 dni od dnia wpływu Zgłoszenia Koordynator przekazuje Sygnaliście potwierdzenie przyjęcia Zgłoszenia lub informację o pozostawieniu Zgłoszenia bez rozpoznania (wraz ze wskazaniem przyczyny braku przyjęcia Zgłoszenia do rozpoznania). Informacje przekazywane są poprzez platformę do Zgłoszeń. Sygnalista uzyskuje do nich dostęp, zgodnie z postanowieniami § 3 ust. 5.
3. Po potwierdzeniu Sygnaliście przyjęcia Zgłoszenia, zgodnie z ust. 2, Koordynator podejmuje niezwłocznie, z zachowaniem należytej staranności, Działania następcze, w tym w szczególności:

- a) dokonuje wstępnej analizy Zgłoszenia pod kątem tego, czy informacje w nim zawarte umożliwiają rozpatrzenie zasadności Zgłoszenia, w tym występuje do Sygnalisty o dodatkowe informacje,
 - b) prowadzi postępowanie wyjaśniające, mające na celu ocenę prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu, a w przypadku ustalenia zasadności Zgłoszenia – również ustalenie skali naruszenia oraz jego negatywnych skutków, w tym finansowych.
 - c) w przypadku ustalenia zasadności Zgłoszenia – wydaje rekomendacje dla Zarządu AB S.A. o stosownych działaniach naprawczych lub dyscyplinujących w stosunku do osoby, która dokonała naruszenia prawa oraz rekomendacje, których celem jest wyeliminowanie lub zminimalizowanie negatywnych skutków naruszenia oraz zapobieżenie powstaniu podobnych naruszeń w przyszłości; rekomendacje te Koordynator przekazuje do Wiceprezesa Zarządu AB S.A. ds. Korporacyjnych i Prawnych.
4. Koordynator może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia dalszych działań, poza wskazanymi w ust. 3 lit. a, w sytuacji, gdy Zgłoszenie jest w oczywisty sposób nieprawdziwe lub niemożliwe jest uzyskanie informacji niezbędnych do prowadzenia dalszych Działań następczych (w szczególności, jeżeli Sygnalista nie udzielił dodatkowych informacji żądanych przez Koordynatora w terminie 10 dni od dnia otrzymania żądania poprzez platformę do Zgłoszeń).
 5. W toku Działań następczych Koordynator może zaangażować przedstawicieli innych komórek organizacyjnych AB S.A. lub niezależnych konsultantów, o ile w ocenie Koordynatora wiedza i doświadczenie takich osób mogą być niezbędne w przeprocesowaniu Zgłoszenia.
 6. W przypadku, gdy zajdzie taka konieczność, Koordynator może wezwać do udzielenia wyjaśnień pracowników lub współpracowników, którzy mogą mieć związek lub wiedzę w zakresie Zgłoszenia lub Sygnalistę. Na wniosek Koordynatora każda ze wskazanych osób ma obowiązek udostępnić dokumenty i udzielić informacji niezbędnych w celu ustalenia wszystkich okoliczności zasadności Zgłoszenia.
 7. Koordynator rozpoznaje Zgłoszenie, podejmuje Działania następcze, o których mowa w ust. 3 oraz przekazuje Informację zwrotną bez zbędnej zwłoki, nie później niż w terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia - w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania Zgłoszenia.

§ 5

[PRAWA SYGNALISTY]

1. Sygnalista podlega ochronie określonej w niniejszym paragrafie jeżeli miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja, będąca przedmiotem Zgłoszenia

dokonanego na podstawie niniejszej Procedury albo zgłoszenia zewnętrznego lub ujawnienia publicznego dokonanego zgodnie z postanowieniami Ustawy, jest prawdziwa i że stanowi Informację o naruszeniu prawa.

2. Wobec Sygnalisty, o którym mowa w ust. 1, a także wobec osoby pomagającej Sygnaliście w dokonaniu zgłoszenia oraz wobec osoby powiązanej z Sygnalistą, nie mogą być podejmowane jakiegokolwiek Działania odwetowe, ani próby lub groźby zastosowania takich Działań odwetowych.
3. Podejmowanie jakichkolwiek działań o charakterze represyjnym, dyskryminacyjnym lub innego rodzaju niesprawiedliwe traktowanie wobec Sygnalisty lub innych osób wskazanych w ust. 2, będą traktowane jako naruszenie niniejszej Procedury i mogą skutkować rozwiązaniem umowy łączącej dokonującego Działań odwetowych z AB S.A., a także rodzic odpowiedzialność materialną, zgodnie z obowiązującymi przepisami.
4. Za Działania odwetowe mogą być uznane w szczególności następujące działania, jeżeli są podejmowane z powodu Zgłoszenia, zgłoszenia zewnętrznego lub ujawnienia publicznego:
 - odmowa nawiązania stosunku pracy lub współpracy,
 - wypowiedzenie lub rozwiązanie bez wypowiedzenia stosunku pracy lub współpracy albo odstąpienie od umowy współpracy,
 - niezawarcie umowy o pracę na czas określony lub nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, niezawarcie kolejnej umowy na czas określony lub nieokreślony – w przypadku, gdy Sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że taka umowa zostanie z nim zawarta,
 - obniżenie wynagrodzenia za pracę lub współpracę,
 - wstrzymanie awansu albo pominięcie przy awansowaniu,
 - pominięcie przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub współpracą albo obniżenie wartości tych świadczeń,
 - przeniesienie na niższe stanowisko pracy,
 - zawieszenie w wykonywaniu obowiązków wynikających ze stosunku pracy lub współpracy,
 - przekazanie innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków Sygnalisty wynikających ze stosunku pracy/współpracy,
 - niekorzystna zmiana miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy,
 - negatywna ocena wyników pracy lub negatywna opinia o pracy/współpracy,
 - nałożenie lub zastosowanie środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej lub środka o podobnym charakterze,
 - przymus, zastraszanie lub wykluczenie,
 - mobbing,
 - dyskryminacja,
 - niekorzystne lub niesprawiedliwe traktowanie,
 - wstrzymanie udziału lub pominięcie przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe,

- nieuzasadnione skierowanie na badanie lekarskie, w tym badania psychiatryczne, o ile odrębne przepisy przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania,
 - działanie zmierzające do utrudnienia znalezienia w przyszłości zatrudnienia lub podjęcia współpracy w danym sektorze lub branży, na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego,
 - spowodowanie straty finansowej, w tym gospodarczej lub utraty dochodu,
 - wyrządzenie innej szkody niematerialnej, w tym naruszenie dób osobistych, w szczególności dobrego imienia Sygnalisty,
 - nałożenie w ramach współpracy obowiązku lub odmowa przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia.
5. Zakazane jest:
- utrudnianie i uniemożliwianie dokonywania Zgłoszeń,
 - nakłanianie do niezgłaszania nieprawidłowości,
 - naruszanie poufności Zgłoszeń,
 - utrudnianie weryfikacji Zgłoszenia, także poprzez brak współpracy w trakcie czynności wyjaśniających z osobami prowadzącymi te czynności.
6. Podejmowanie Działań odwetowych, jak również uniemożliwianie lub utrudnianie dokonania zgłoszenia oraz ujawnienie tożsamości Sygnalisty, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia lub osoby powiązanej z Sygnalistą podlega odpowiedzialności karnej wskazanej w Ustawie.

§ 6

[DANE OSOBOWE]

1. Dane osobowe Sygnalisty pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że Sygnalista wyrazi zgodę na ich ujawnienie.
2. Zachowanie poufności ma na celu zagwarantowanie poczucia bezpieczeństwa Sygnaliście oraz minimalizację ryzyka wystąpienia Działań odwetowych lub represyjnych. Sygnalista, który dokonał Zgłoszenia, a którego dane osobowe zostały w sposób nieuprawniony ujawnione, powinien niezwłocznie o zaistniałej sytuacji powiadomić Koordynatora.
3. Tożsamość Sygnalisty, jak również wszystkie informacje umożliwiające jego identyfikację, nie będą ujawniane podmiotom, których dotyczy zgłoszenie, osobom trzecim ani innym pracownikom i współpracownikom AB S.A. Tożsamość Sygnalisty, jak również inne informacje umożliwiające jego identyfikację mogą zostać ujawnione jedynie wtedy, gdy takie ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z powszechnie obowiązujących przepisów prawa w kontekście prowadzonych przez organy publiczne lub sądy – odpowiednio – postępowań wyjaśniających lub postępowań przygotowawczych lub postępowań sądowych. Tożsamość Osób,

których dotyczy zgłoszenie, podlega wymogom zachowania poufności w analogicznym zakresie, co tożsamość Sygnalisty.

4. Osoby upoważnione do przyjmowania i weryfikacji Zgłoszeń, podejmowania Działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych w związku ze Zgłoszeniami zobowiązane są do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach wskazanych działań – także po ustaniu stosunku pracy lub po zakończeniu współpracy.
5. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpoznania Zgłoszenia nie są zbierane, a w razie przypadkowego ich zebrania są usuwane w terminie 14 dni od ustalenia, że nie mają znaczenia dla sprawy.
6. Klauzula informacyjna dotycząca przetwarzania przez AB S.A. danych osobowych Sygnalisty oraz innych osób wskazanych w Zgłoszeniu lub powiązanych ze Zgłoszeniem stanowi załącznik nr 1 do niniejszej Procedury.

§ 7

[REJESTR ZGŁOSZEŃ]

1. Każde przyjęte Zgłoszenie podlega zarejestrowaniu w Rejestrze Zgłoszeń.
2. Za prowadzenie Rejestru Zgłoszeń odpowiada Koordynator.
3. Rejestr Zgłoszeń zawiera co najmniej:
 - numer Zgłoszenia,
 - przedmiot naruszenia,
 - dane osobowe Sygnalisty oraz Osoby, której dotyczy Zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób,
 - adres do kontaktu Sygnalisty,
 - datę dokonania Zgłoszenia,
 - informacje o podjętych Działaniach następczych,
 - datę zakończenia sprawy.
4. Rejestr Zgłoszeń prowadzony jest z zachowaniem zasad poufności. Dane osobowe oraz dokumenty związane ze Zgłoszeniem przechowywane są przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze lub zakończono postępowania zainicjowane tymi działaniami lub przekazano Zgłoszenie do organu publicznego właściwego do podjęcia Działań następczych.

§ 8

[POSTANOWIENIA KOŃCOWE]

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania Zgłoszenia naruszenia prawa na podstawie niniejszej Procedury. Postanowienie to nie ma zastosowania do Zgłoszeń naruszeń, o których mowa w § 1 ust. 3 Procedury.
2. Zgłoszenia zewnętrzne przyjmowane są przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub inny organ publiczny, którego właściwość obejmuje podejmowanie

odpowiednich działań następczych dotyczących przedmiotu zgłoszenia. W stosownych przypadkach zgłoszenia zewnętrzne mogą być dokonywane również do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.

3. Dokonanie zgłoszenia zewnętrznego z pominięciem Zgłoszenia nie skutkuje pozbawieniem Sygnalisty ochrony gwarantowanej przepisami Ustawy.
4. Celem AB S.A. jest zapewnienie efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania skutecznych działań w celu ich eliminowania i skutecznego zarządzania ryzykiem oraz wzrostu zaufania wśród osób zatrudnionych i partnerów handlowych. Niniejsza Procedura i korzystanie z niej stanowi jeden z istotnych elementów umożliwiających osiągnięcie tego celu.
5. Procedura wchodzi z dniem 25 września 2024 r.

Załącznik nr 1
INFORMACJA O PRZETWARZANIU PRZEZ AB S.A. DANYCH OSOBOWYCH
SYGNALISTY I INNYCH OSÓB WSKAZANYCH W ZGŁOSZENIU LUB
POWIĄZANYCH ZE ZGŁOSZENIEM

Zgodnie z art. 13 ust. 1-2 oraz art. 14 ust 1-3 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 (dalej: „RODO”) informujemy, że w przypadku wpłynięcia Zgłoszenia, dokonanego zgodnie z niniejszą Procedurą lub Załącznikiem nr 2 do Procedury:

1. AB S.A. z siedzibą w Magnicach przy ul. Europejskiej 4, 55-040 Magnice, KRS: 0000053834, NIP: 8951628481, REGON: 931908977 jest Administratorem danych osobowych Sygnalisty, osoby powiązanej z Sygnalistą, osoby której dotyczy Zgłoszenie oraz wszelkich innych osób wskazanych w Zgłoszeniu lub powiązanych ze Zgłoszeniem.
2. Kontakt z Administratorem jest możliwy za pośrednictwem adresu mailowego rodo@ab.pl lub pisemnie na adres Administratora danych, wskazany w pkt. 1 powyżej.
3. W celu należytej ochrony danych osobowych, Administrator danych powołał Inspektora Ochrony Danych. We wszystkich sprawach dotyczących przetwarzania danych osobowych oraz realizacji przysługujących Państwu praw związanych z przetwarzaniem danych osobowych, mogą Państwo skontaktować się z Inspektorem Ochrony Danych pod adresem e- mail: rodo@ab.pl
4. Dane osoby zgłaszającej nieprawidłowości (Sygnalisty), osoby powiązanej z Sygnalistą, osoby której dotyczy Zgłoszenie oraz wszelkich innych osób wskazanych w Zgłoszeniu lub powiązanych ze Zgłoszeniem, przetwarzane są w następujących celach:
 - a) Przyjęcia Zgłoszenia, komunikacji w związku z przyjętym Zgłoszeniem oraz wywiązania się przez AB S.A. z obowiązków prawnych (art. 6 ust. 1 lit. c RODO) – na podstawie Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r o ochronie sygnalistów (dalej: „Ustawa”) oraz Ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych (dalej: „Ustawa o ofercie”).
 - b) realizacji zadań związanych z Działaniami Następczymi w związku z przyjętym Zgłoszeniem (komunikacja, ocena prawidłowości zarzutów, zgłoszenie do właściwych organów, jeśli będzie to wymagane) w celu zapobiegania naruszeniom prawa w naszej organizacji - na podstawie obowiązków prawnych wynikających z Ustawy i Ustawy o ofercie oraz uzasadnionego interesu administratora, którym jest przeciwdziałanie naruszeniom w naszej organizacji (art. 6 ust. 1 lit. c i f RODO).
 - c) dane szczególnej kategorii (np. dane dotyczące zdrowia, wyznania, preferencji seksualnych) jeśli zostaną ujawnione w trakcie podjętych działań będą przetwarzane na podstawie art. 9 ust. 2 lit. g RODO – przetwarzanie jest niezbędne ze względów związanych z ważnym interesem publicznym, na podstawie prawa Unii lub prawa państwa członkowskiego;
 - d) realizacji zadań wskazanych w treściach zgód na przetwarzanie danych osobowych(ujawnienie tożsamości Sygnalisty);

- e) ustalenia, dochodzenia lub obrony przed ewentualnymi roszczeniami mogącymi mieć związek z prowadzonymi przez Administratora działaniami – na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f RODO -prawnie uzasadnionego interesu.
5. W toku realizacji Zgłoszenia możemy przetwarzać następujące kategorie i rodzaje danych osobowych:
 - a) Kategorie danych: dane zwykłe, dane szczególnych kategorii, dane dotyczące wyroków skazujących;
 - b) Rodzaj danych: imię i nazwisko, dane kontaktowe: e-mail, numer telefonu, dane osobowe odnoszące się do Zgłoszenia, inne dane osobowe.
 6. Odbiorcami danych osobowych osób wskazanych w ust. 4 mogą być:
 - a) Właściwe organy, którym zostanie przekazana sprawa w wyniku podjętych Działań Następczych (np. Rzecznik Praw Obywatelskich, Policja, Prokuratura, Rzecznik Praw Pacjenta, Prezes UOKIK, Państwowa Inspekcja Pracy lub PUODO itp.);
 - b) podmioty zewnętrzne współpracujące z Administratorem na mocy stosownych umów powierzenia przetwarzania danych osobowych,
 7. Dane osobowe zawarte w Rejestrze Zgłoszeń oraz Zgłoszeniu nie będą przechowywane dłużej niż przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania Następcze, chyba, że ich dalsze przechowywanie jest konieczne ze względu na planowane lub toczące się postępowania sądowe; w takim przypadku dane osobowe będą przechowywane do czasu zakończenia postępowania lub przedawnienia roszczeń.
 8. W przypadku wyrażenia zgody na przetwarzanie danych osobowych, dane będą przetwarzane do momentu odwołania zgody.
 9. Z zastrzeżeniem ograniczeń wynikających z przepisów Ustawy oraz RODO, osoba, której dane są przetwarzane, ma prawo do:
 - a) dostępu do treści swoich danych oraz ich sprostowania,
 - b) ograniczenia przetwarzania danych,
 - c) cofnięcia udzielonej zgody na przetwarzanie swoich danych osobowych w dowolnym momencie (co nie ma wpływu na zgodność z prawem przetwarzania dokonanego na podstawie tej zgody przed jej wycofaniem);
 - d) wniesienia skargi do organu nadzorczego – Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych, gdy uzna, iż przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy o ochronie danych osobowych.
 10. Dane osobowe co do zasady nie są przekazywane do państwa trzeciego, czy organizacji międzynarodowej. Jednakże, w sytuacji takiego przetwarzania, Administrator danych zadba o zapewnienie podstawy prawnej oraz odpowiedniego poziomu zabezpieczenia danych, gwarantując spełnienie warunków określonych w RODO.
 11. Dane osobowe nie podlegają zautomatyzowanemu podejmowaniu decyzji, w tym profilowaniu.

Załącznik nr 2
PROCEDURA ANONIMOWEGO DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ
PRAWA ORAZ PROCEDUR I STANDARDÓW ETYCZNYCH
NA PODSTAWIE ART. 97d USTAWY O OFERCIE
OBOWIĄZUJĄCA W AB S.A.

1. Zadaniem Załącznika jest realizacja obowiązków nałożonych na AB S.A. przez przepisy art. 97d Ustawy o ofercie.
2. Procedura określa zasady i tryb anonimowego dokonywania przez Pracowników Zgłoszeń naruszeń prawa, w szczególności przepisów Ustawy o ofercie, Rozporządzenia 2017/1129, prawa pracy oraz procedur i standardów etycznych obowiązujących w AB S.A., w szczególności procedur antykorupcyjnych.
3. Ilekroć w Załączniku jest mowa o:
 - a) Załączniku – rozumie się przez to niniejszy Załącznik nr 2 – Procedurę anonimowego dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa oraz procedur i standardów etycznych na podstawie art. 97d Ustawy o ofercie, obowiązującą w AB S.A.
 - b) Procedurze – rozumie się przez to Procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych, do której dołączony jest niniejszy Załącznik.
 - c) Ustawie o ofercie – rozumie się przez to ustawę z dnia 29 lipca 2005 r. o ofercie publicznej i warunkach wprowadzania instrumentów finansowych do zorganizowanego systemu obrotu oraz o spółkach publicznych.
 - d) Rozporządzeniu 2017/1129 – rozumie się przez to rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2017/1129 z dnia 14 czerwca 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.
 - e) Pracownikowi – rozumie się przez to osobę zatrudnioną w AB S.A. na podstawie umowy o pracę, uprawnioną do dokonania Zgłoszenia na podstawie niniejszego Załącznika.
 - f) Zgłoszeniu – rozumie się przez to przekazanie do AB S.A. Informacji o naruszeniu, za pośrednictwem wskazanego w niniejszym Załączniku kanału komunikacji.
 - g) Przyjmującym – rozumie się przez to Wiceprezesa Zarządu ds. Korporacyjnych i Prawnych, a w szczególnych przypadkach wskazanych w Załączniku – Radę Nadzorczą – uprawnionych w AB S.A. do przyjmowania Zgłoszeń, zgodnie z postanowieniami Załącznika.
 - h) Koordynatorze – rozumie się przez to koordynatora wyznaczonego zgodnie z postanowieniami Procedury, odpowiedzialnego na gruncie niniejszego Załącznika za podejmowanie Działań następczych w stosunku do Zgłoszeń dokonanych na mocy tego Załącznika.

- i) Zastępcy Koordynatora – rozumie się przez to zastępcę koordynatora wyznaczonego zgodnie z postanowieniami Procedury, odpowiedzialnego na gruncie niniejszego Załącznika za podejmowanie Działań następczych w stosunku do Zgłoszeń dokonanych na mocy tego Załącznika, w przypadku braku możliwości podjęcia takich działań przez Koordynatora, w tym w szczególności z powodu jego nieobecności lub zaistnienia okoliczności, o których mowa w § 3 ust. 11 Procedury, Postanowienia Załącznika odnoszące się do Koordynatora stosuje się odpowiednio do Zastępcy Koordynatora, w przypadku gdy to on zajmuje się Zgłoszeniem.
 - j) Informacji o naruszeniu – rozumie się przez to informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa lub procedur i standardów etycznych obowiązujących w AB S.A., do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w AB S.A. lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia.
 - k) Osobie, której dotyczy Zgłoszenie – rozumie się przez to osobę wskazaną w Zgłoszeniu, jako osobę, która dopuściła się naruszenia prawa lub procedur i standardów etycznych obowiązujących w AB S.A. lub jako osobę, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia jest powiązana.
 - l) Działaniu odwetowym – rozumie się przez to każde działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane Zgłoszeniem i które narusza lub może naruszyć prawa Pracownika lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę Pracownikowi.
 - m) Informacji zwrotnej – rozumie się przez to przekazaną Pracownikowi informację na temat planowanych lub podjętych Działań następczych oraz powodów takich działań.
 - n) Działaniach następczych – rozumie się przez to działania podjęte w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa lub procedur i standardów etycznych obowiązujących w AB S.A., będącemu przedmiotem Zgłoszenia.
4. Pracownik zobowiązany jest do zapoznania się z Załącznikiem przed dokonaniem Zgłoszenia na podstawie Załącznika. Tekst Procedury oraz Załącznika jest dostępny w CRM, w zakładce: „Dział prawny”.
5. Pracownik może dokonać Zgłoszenia za pośrednictwem formularza online udostępnionego na dedykowanej platformie internetowej. Linki do formularzy (formularz ogólny oraz odrębny formularz dla Zgłoszeń dotyczących Zarządu AB S.A. lub któregośkolwiek z członków Zarządu AB S.A.) znajdują się w CRM, w zakładce: „Dział prawny”. Zgłoszenia dokonane innymi kanałami komunikacji nie będą przyjmowane przez AB S.A.
6. Składane Zgłoszenie powinno zawierać jak najwięcej szczegółowych danych na jego temat, zgodnie z treścią formularza zgłoszeniowego dostępnego pod adresem wskazanym w ust. 5, w tym w szczególności: (i) datę oraz miejsce zaistnienia naruszenia prawa lub procedur i standardów etycznych obowiązujących w AB S.A.,

- (ii) datę i miejsce pozyskania informacji o naruszeniu, (iii) opis nieprawidłowości ze wskazaniem osoby, która dopuściła się naruszenia, (iv) wskazanie ewentualnych świadków naruszenia, (v) wskazanie wszystkich dowodów i informacji, jakimi dysponuje Pracownik, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania Zgłoszenia. Do Zgłoszenia Pracownik może dodać załączniki.
7. Pracownik może wskazać w Zgłoszeniu swoje dane osobowe – imię i nazwisko oraz dane kontaktowe (adres e-mail lub/oraz numer telefonu), ale nie jest to obligatoryjne. Pracownik może dokonać zgłoszenia również anonimowo.
 8. Do Zgłoszeń składanych zgodnie z niniejszym Załącznikiem stosuje się odpowiednio postanowienia § 3 ust. 5-8 Procedury. Status Zgłoszenia Pracownik może sprawdzić pod linkiem wskazanym w ust. 5 Załącznika.
 9. Osobą odpowiedzialną w AB S.A. za przyjmowanie Zgłoszeń na podstawie Załącznika jest Wiceprezes ds. Korporacyjnych i Prawnych. Jeżeli Zgłoszenie dotyczy Zarządu AB S.A. lub któregośkolwiek z członków Zarządu jednostką odpowiedzialną za przyjmowanie Zgłoszeń jest Rada Nadzorcza AB S.A., w której imieniu Zgłoszenia przyjmuje Przewodniczący Rady Nadzorczej.
 10. Osobą odpowiedzialną w AB S.A. za prowadzenie Działań następczych w odniesieniu do Zgłoszeń składanych na podstawie niniejszego Załącznika jest Koordynator lub Zastępca Koordynatora. Do Koordynatora i Zastępcy Koordynatora stosuje się odpowiednio postanowienia § 3 ust. 10 i 11 Procedury.
 11. Po wpływie Zgłoszenia Przyjmujący przekazuje go niezwłocznie do Koordynatora.
 12. Koordynator niezwłocznie dokonuje formalnej weryfikacji Zgłoszenia, pod kątem spełniania warunków określonych w Załączniku. W przypadku ustalenia, że Zgłoszenie nie spełnia warunków lub jest kolejnym Zgłoszeniem w tej samej sprawie i nie zawiera żadnych istotnych nowych informacji, Koordynator może pozostawić Zgłoszenie bez rozpoznania.
 13. Do działań Koordynatora w związku ze Zgłoszeniem stosuje się odpowiednio § 4 ust. 2 – 6 Procedury, z zastrzeżeniem, że w przypadku ustalenia zasadności Zgłoszenia Koordynator przekazuje rekomendacje, o których mowa w § 4 ust. 3 lit. c Procedury, do Przyjmującego.
 14. Koordynator rozpoznaje Zgłoszenie oraz podejmuje Działania następcze, o których mowa w §4 ust. 3 Procedury bez zbędnej zwłoki,
 15. Przyjmujący, nie później niż w terminie 3 miesięcy od potwierdzenia Sygnaliście przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia - w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania Zgłoszenia przekazuje Informację zwrotną do Sygnalisty. Koordynator zobowiązany jest do udzielenia Przyjmującemu wszelkich informacji niezbędnych do przekazania Sygnaliście Informacji zwrotnej.
 16. Do praw Pracownika w związku ze Zgłoszeniem dokonany na podstawie Załącznika oraz ochrony jego danych osobowych stosuje się odpowiednio § 5 oraz § 6 Procedury.
 17. Do Rejestru Zgłoszeń stosuje się odpowiednio § 7 Procedury.