

KNAUF INDUSTRIES POLSKA

Procedura zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych dla interesariuszy zewnętrznych

Wersja	1.0
Ostatnia aktualizacja	13.02.2025
Status	Zatwierdzony

INFORMACJE OGÓLNE

Opis skrócony	Zasady przyjmowania zgłoszeń dotyczących naruszeń prawa wewnątrz organizacji, ich rozpatrywania oraz podejmowania działań następczych dla interesariuszy zewnętrznych
Podstawa prawna	art. 25 ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. 2024 poz. 928)
Rodzaj zasad	Dyrektywa krajowa
Właściciel zasad	Koordynator ds. Ochrony Sygnalistów
Zatwierdził(-a)	Zarząd
Powiązane zasady i procedury	Procedury krajowe: 1) Procedura zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych Procedury grupowe: 1) Zasady funkcjonowania linii kontaktowej Knauf do zgłaszania nieprawidłowości dla obecnych i byłych pracowników Knauf, 2) Zasady funkcjonowania linii kontaktowej Knauf do zgłaszania nieprawidłowości dla interesariuszy zewnętrznych
Miejsce przechowywania	Wykaz dokumentacji Systemowej F-01/P-4.2.01, strona internetowa www.knauf-industries.pl/
Załączniki	1) Oświadczenie o ochronie danych osobowych
Klasyfikacja dokumentu	<input checked="" type="checkbox"/> publiczny <input type="checkbox"/> wewnętrzny <input type="checkbox"/> zastrzeżony <input type="checkbox"/> poufny
Data wejścia w życie bieżącej wersji	13.02.2025
Częstotliwość aktualizacji	Co 3 lata

HISTORIA ZMIAN

Wersja ID	Data	Autor	Przyczyny

Spis treści

1. WPROWADZENIE	4
2. SŁOWNICZEK POJĘĆ.....	4
3. CEL PROCEDURY.....	5
4. ZAKRES ZASTOSOWANIA.....	5
5. ZGŁASZANIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI.....	5
A. Co może być przedmiotem Zgłoszenia?	5
B. Tryb dokonywania Zgłoszeń.....	6
C. Zgłoszenia wewnętrzne w KNAUF	6
D. Zgłoszenia wewnętrzne w Grupie KNAUF	7
E. Zgłoszenia zewnętrzne.....	7
6. DZIAŁANIA NASTĘPCZE	7
A. Tryb zwykły.....	7
B. Postępowanie w przypadku zgłoszenia dotyczącego członka Zarządu	8
7. OCHRONA ZGŁASZAJĄCEGO.....	9
8. PRAWA OSÓB, KTÓRYCH DOTYCZY ZGŁOSZENIE	10
9. EDUKACJA I KOMUNIKACJA.....	10
10. REJESTR ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH	10
11. PUBLIKACJA I DOSTĘP DO PROCEDURY	11
12. POSTANOWIENIA KOŃCOWE.....	11

1. WPROWADZENIE

W ramach dążenia do stworzenia bezpiecznego, uczciwego i transparentnego środowiska biznesowego, w tym środowiska pracy, KNAUF wdraża procedurę zgłoszeń wewnętrznych, zgodnie z ustawą o ochronie sygnalistów. Procedura ta ma na celu zapewnienie osobom związanym z naszą firmą możliwości zgłaszania wszelkich nieprawidłowości lub naruszeń prawa, które mogą mieć wpływ na nasze funkcjonowanie.

Ochrona sygnalistów jest priorytetem. Zgłoszenia wewnętrzne mają na celu nie tylko identyfikację i eliminację ewentualnych naruszeń, ale również zapobieganie ich eskalacji oraz ograniczenie ryzyka, jakie mogą stwarzać dla firmy, pracowników i interesariuszy. Procedura ta zapewnia pełną poufność oraz ochronę przed jakąkolwiek formą represji lub nieuzasadnionymi działaniami odwetowymi wobec osób dokonujących zgłoszeń.

Wszelkie zgłoszenia będą rozpatrywane w sposób sprawiedliwy, obiektywny i zgodny z obowiązującymi przepisami prawa, z dbałością o ochronę praw zarówno sygnalistów, jak i osób, których zgłoszenia mogą dotyczyć.

2. SŁOWNICZEK POJĘĆ

Koordinator ds. Ochrony Sygnalistów – osoba upoważniona przez Zarząd KNAUF do nadzoru nad realizacją Procedury, odpowiedzialna za jej wdrażanie, przyjmowanie zgłoszeń o nieprawidłowościach oraz monitorowanie postępowań wyjaśniających. Koordynator zapewnia ochronę zgłaszających oraz dba o zgodność działań z obowiązującymi przepisami prawa i zasadami etycznymi.

Działanie następcze – działanie podjęte przez KNAUF w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające;

Działanie odwetowe – należy przez to rozumieć bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie w kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane zgłoszeniem lub ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa sygnalisty lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę sygnaliście, w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko sygnaliście;

KNAUF – „KNAUF INDUSTRIES POLSKA” spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Adamowicach (96-320) przy ul. Styropianowej 1, wpisana do rejestru przedsiębiorców Krajowego Rejestru Sądowego, prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy KRS pod nr 0000044477, NIP: 5811030150, REGON: 170284669;

KNAUF Speak-up line - grupowy kanał zgłoszeń, udostępniony przez jednostkę dominującą w grupie kapitałowej KNAUF KG z siedzibą w Iphofen, który umożliwia interesariuszom zgłaszanie podejrzeń o naruszeniach prawa;

Komisja ds. Zgłoszeń Wewnętrznych – tymczasowa jednostka wewnętrzna powoływana w KNAUF w celu rozpatrzenia Zgłoszenia i przeprowadzenia działań następczych, zgodnie z pkt 6 lit. A pkt. 3 Procedury;

Interesariusz zewnętrzny – osoba fizyczna, prawna lub inny podmiot niebędący pracownikiem KNAUF, która ma relacje biznesowe, zawodowe lub gospodarcze z organizacją. Interesariuszami zewnętrznymi mogą być w szczególności dostawcy, kontrahenci, partnerzy biznesowi, klienci, konsultanci, przedstawiciele organów publicznych oraz inne podmioty mające kontakt z działalnością KNAUF;

Procedura zgłoszeń wewnętrznych – niniejsza procedura zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych dla interesariuszy zewnętrznych;

Ustawa – ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U. 2024 poz. 928);

Sygnalista – Interesariusz zewnętrzny, który zgłasza informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą. Za Sygnalistę uważa się także osoby fizyczne, które dokonują

zgłoszenia 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 KNAUF lub na rzecz KNAUF lub już po ich ustaniu;

Zastępca Koordynatora ds. Ochrony Sygnalistów - osoba wyznaczona przez Zarząd KNAUF do tymczasowego pełnienia obowiązków Koordynatora w przypadku, gdy zgłoszenie dotyczy Koordynatora lub występuje konflikt interesów, odpowiedzialna za prowadzenie postępowania wyjaśniającego i podejmowanie działań następczych zgodnie z Procedurą;

Zgłoszenie - pisemne zgłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne, przekazane zgodnie z wymogami określonymi w Ustawie;

Zgłoszenie wewnętrzne –pisemne przekazanie KNAUF informacji o naruszeniu prawa, zgodnie z niniejszą Procedurą;

Zgłoszenie zewnętrzne - ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.

3. CEL PROCEDURY

Celem niniejszej Procedury jest stworzenie transparentnego i bezpiecznego mechanizmu umożliwiającego zgłaszanie nieprawidłowości, naruszeń prawa, regulacji wewnętrznych lub zasad etyki w KNAUF. Procedura ma na celu zapewnienie ochrony osób zgłaszających (Sygnalistów), gwarantując poufność, brak represji oraz uczciwe rozpatrywanie zgłoszeń. Jednocześnie Procedura wspiera organizację w identyfikacji i eliminacji potencjalnych zagrożeń, zapewniając zgodność działań z obowiązującymi przepisami prawa oraz normami wewnętrznymi.

4. ZAKRES ZASTOSOWANIA

Niniejsza Procedura ma zastosowanie do wszystkich Interesariuszy zewnętrznych KNAUF.

5. ZGŁASZANIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

A. Co może być przedmiotem Zgłoszenia?

Zgłoszenie może dotyczyć naruszenia prawa. Zgłoszenie naruszenia obejmuje informację, w tym uzasadnione podejrzenie, dotyczące działania lub zaniechania oznaczającego naruszenie prawa, regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w KNAUF. Takiemu zgłoszeniu podlegają też próby ukrycia naruszenia.

W ramach niniejszej Procedury zgłoszeniu mogą podlegać m.in. następujące działania, które stanowią naruszenie prawa. Poniższa lista ma jedynie charakter **przykładowy** i nie stanowi wyczerpującego katalogu naruszeń prawa podlegających zgłoszeniu.

- a. **Korupcja czynna lub bierna:** przyjmowanie lub wręczanie łapówek, w szczególności przez Pracowników lub kontrahentów w zamian za uzyskanie korzyści, np. korzystniejszych warunków współpracy;
- b. **Zamówienia publiczne:** ustawianie przetargów poprzez celowe faworyzowanie jednego oferenta albo manipulowanie kryteriami oceny ofert;
- c. **Przeciwdziałanie praniu pieniędzy:** niezgłoszenie podejrzanych transakcji finansowych do odpowiednich organów, które mogą wskazywać na pranie pieniędzy lub finansowanie terroryzmu;
- d. **Bezpieczeństwo produktów:** wprowadzenie na rynek produktów niebezpiecznych lub niezgodnych z obowiązującymi normami bezpieczeństwa;
- e. **Bezpieczeństwo transportu:** brak przeprowadzenia wymaganych kontroli technicznych środków transportu, co stwarza zagrożenie dla użytkowników dróg;
- f. **Ochrona środowiska:** nielegalne składowanie odpadów, zrzut substancji niebezpiecznych do rzek, emisja zanieczyszczeń ponad dopuszczalne normy;

- g. **Ochrona danych osobowych:** nieuprawnione przetwarzanie, udostępnianie lub sprzedaż danych osobowych klientów lub pracowników bez ich zgody;
- h. **Bezpieczeństwo sieci i systemów teleinformatycznych:** zaniedbania w zakresie zabezpieczeń IT, które mogą prowadzić do wycieku danych lub cyberataków na infrastrukturę firmy;
- i. **Naruszenie interesów finansowych Skarbu Państwa lub UE:** defraudacja funduszy publicznych, manipulowanie dotacjami lub świadome unikanie podatków;
- j. **Naruszenie zasad konkurencji:** nielegalne porozumienia cenowe między firmami mające na celu ograniczenie konkurencji na rynku lub monopolizację;

Standardy etyczne określają m.in. następujące dokumenty:

- a. Code of Conduct.

B. Tryb dokonywania Zgłoszeń

Zgłaszanie naruszeń jest wyrazem troski o dobro KNAUF, jego interesariuszy oraz otoczenia, w którym prowadzi działalność, a także – dobro współpracowników Sygnalisty.

Każda Interesariusz zewnętrzny KNAUF, który był świadkiem lub ma wiedzę o naruszeniu, może je zgłosić zgodnie z niniejszą Procedurą. Skorzystanie z Procedury jest **dobrowolne** i nie wyklucza skorzystania w tym samym celu z innych kanałów komunikacji.

Zgłoszenia mogą być dokonywane bezpośrednio poprzez:

- 1. kanały wewnętrzne zgłoszeń w KNAUF;
- 2. KNAUF Speak-up line;
- 3. kanały zewnętrzne zgłaszania ustanowione przez Rzecznika Praw Obywatelskich lub organy publiczne oraz, w stosownych przypadkach, do instytucji, organów lub jednostki organizacyjnej Unii Europejskiej.

KNAUF zachęca do korzystania w pierwszej kolejności z kanałów wewnętrznych zgodnie z niniejszą Procedurą, co pozwala na szybką reakcję na zgłoszenie z wykorzystaniem zasobów organizacji.

C. Zgłoszenia wewnętrzne w KNAUF

- 1. Przyjmowaniem Zgłoszeń wewnętrznych w ramach Procedury w KNAUF zajmuje się ds. ochrony Sygnalistów.
- 2. Naruszenia mogą być zgłaszane poprzez następujące kanały wewnętrzne:
 - a. bezpośrednio do Koordynator ds. ochrony Sygnalistów:
 - i. za pośrednictwem wiadomości elektronicznej e-mail na adres sygnalista4061@knauf.com, lub
 - ii. listownie na adres:

Koordynator ds. ochrony Sygnalistów
KNAUF INDUSTRIES POLSKA[®] Sp. z o.o.
Styropianowa 1
96-320 Adamowice
DO RĄK WŁASNYCH

- 3. Zgłoszenie może mieć charakter imienny. Sygnalista podaje swoje dane osobowe wraz z jego adresem korespondencyjnym lub adresem poczty elektronicznej („Adres do kontaktu”) lub kiedy jego tożsamość można zidentyfikować na podstawie innych informacji zawartych w zgłoszeniu. KNAUF nie dopuszcza zgłoszeń anonimowych. Zgłoszenia anonimowe nie będą rozpatrywane.
- 4. Dane osobowe Sygnalisty oraz innych osób, o których mowa w zgłoszeniu, mają charakter poufny. Za dane osobowe uważa się wszelkie informacje pozwalające zidentyfikować osobę w

- sposób bezpośredni, jak imię i nazwisko, lub pośredni, jak okoliczności, w których brała udział, a także adres e-mail oraz nazwa stanowiska – jeśli mają zindywidualizowany charakter.
5. Dane osobowe Sygnalisty nie mogą być bez jego wyraźnej zgody ujawnione żadnej osobie poza osobami upoważnionymi do przyjmowania zgłoszeń oraz prowadzenia działań następczych.
 6. Dane Sygnalisty można przekazać wyłącznie wówczas, gdy jest to koniecznym i proporcjonalnym środkiem do realizacji postępowań wyjaśniających lub postępowań sądowych przez odpowiednie organy. W takim przypadku informuje się Sygnalistę o planowanym terminie przekazania danych.
 7. Sygnalista otrzymuje potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia w terminie 7 (słownie: siedmiu) dni od dnia wpływu zgłoszenia, chyba że nie podał adresu, na który należy przekazać potwierdzenie.

D. Zgłoszenia wewnętrzne w Grupie KNAUF

Poza kanałem zgłoszeń wewnętrznych KNAUF, do dyspozycji pracowników i innych interesariuszy został oddany grupowy kanał zgłoszeń - **KNAUF Speak-up Line**

Sygnalista ma pełną swobodę w wyborze, z którego kanału chcą skorzystać, w zależności od swoich preferencji lub specyfiki zgłoszenia. Oba kanały zapewniają pełną poufność, ochronę zgłaszającego oraz rzetelne rozpatrzenie zgłoszeń, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

KNAUF Speak-up line umożliwia dokonanie zgłoszenia także w formie anonimowej. Jeżeli interesariusz chciałby dokonać zgłoszenia w takiej formie, zachęcamy do skorzystania z KNAUF Speak-up line.

E. Zgłoszenia zewnętrzne

Informacje potrzebne do dokonania Zgłoszenia zewnętrznego, w tym dane kontaktowe, w szczególności adres pocztowy i elektroniczny oraz numer infolinii, a także tryb postępowania mający zastosowanie w przypadku Zgłoszenia zewnętrznego, dostępne są na stronach internetowych Rzecznika Praw Obywatelskich i organów publicznych prowadzących zewnętrzne kanały zgłaszania oraz właściwych instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.

6. DZIAŁANIA NASTĘPCZE

A. Tryb zwykły

1. Osoby wyznaczone do przeprowadzenia działań następczych mają obowiązek przeprowadzić je z należytą starannością.
2. Działania następcze obejmują:
 - a. weryfikację prawdziwości zarzutów zawartych w Zgłoszeniu;
 - b. działania i decyzje wynikające ze zweryfikowania zasadności Zgłoszenia, w szczególności:
 - i. postępowania prowadzone na podstawie regulacji i polityk wewnętrznych, np. postępowanie antymobbingowe;
 - ii. działania mające na celu odzyskanie środków finansowych lub innych strat poniesionych w wyniku naruszenia;
 - iii. decyzje dotyczące osoby wskazanej w zgłoszeniu lub innych osób odpowiedzialnych za naruszenie, w tym decyzje egzekwujące odpowiedzialność tych osób w związku z naruszeniem;
 - iv. decyzje dotyczące ochrony zgłaszającego przed działaniami odwetowymi;
 - v. decyzje egzekwujące odpowiedzialność wobec osób stosujących działania odwetowe;
 - vi. zaplanowanie działań mających przeciwdziałać podobnym naruszeniom w przyszłości;
 - vii. zamknięcie postępowania.

3. W celu wyjaśnienia każdego zgłoszenia, każdorazowo powołuje się Komisję ds. Zgłoszeń Wewnętrznych w składzie:
 - a. Koordynator ds. ochrony Sygnalistów jako Przewodniczący; oraz
 - b. co najmniej dwóch członków zwykłych, wskazanych przez Przewodniczącego, których ekspertyza jest potrzebna dla wyjaśnienia zgłoszenia. Osoby te mogą być przybrane zarówno z KNAUF jak i z poza organizacji.
4. Zadania Komisja ds. Zgłoszeń Wewnętrznych obejmują:
 - a. przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego oraz weryfikację zasadności zgłoszenia
 - b. przygotowanie raportu ze zgłoszenia wraz z rekomendacjami, co do decyzji wynikających z postępowania wyjaśniającego.
5. Decyzje wynikające ze zweryfikowania zasadności zgłoszenia podejmuje Przewodniczący. Przewodniczący może delegować określone decyzje innym właściwym pracownikom KNAUF, w szczególności przełożonemu osoby, której zgłoszenie dotyczy, przełożonemu osoby stosującej działania odwetowe, audytorowi wewnętrznemu, dyrektorowi właściwego działu.
6. Członkowie Komisja ds. Zgłoszeń Wewnętrznych przed podjęciem czynności:
 - a. otrzymują pisemne upoważnienie; oraz
 - b. podpisują zobowiązanie do zachowania poufności, ważne również po zakończeniu zatrudnienia lub współpracy z KNAUF.

Upoważnienia oraz zobowiązania do poufności przekazuje się do podpisu właściwej osobie, a następnie przechowuje je Koordynator ds. ochrony Sygnalistów.
7. Osoby zaangażowane w działania następcze wykonują powierzone czynności w sposób bezstronny. W razie wystąpienia okoliczności budzących uzasadnione wątpliwości co do bezstronności, osoba zaangażowana w działania następcze ma obowiązek powstrzymać się od czynności i powiadomić o powodach Przewodniczącego Komisji. Przewodniczący Komisji może z własnej inicjatywy odsunąć od działań następczych osobę, jeżeli zachodzi wobec niej podejrzenie o konflikt interesów.
8. Termin na przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej wynosi 3 miesiące od dnia potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia wewnętrznego lub - w przypadku nieprzekazania potwierdzenia, o którym mowa w pkt 5 lit. C pkt. 7 - 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.

B. Postępowanie w przypadku zgłoszenia dotyczącego Koordynatora ds. ochrony Sygnalistów

W sytuacji, gdy dokonane zgłoszenie dotyczy bezpośrednio Koordynatora ds. Ochrony Sygnalistów, bądź Koordynator ten stwierdzi, że z innych przyczyn występuje konflikt interesów w danym Zgłoszeniu, stosuje się poniższą procedurę:

1. W przypadku zaistnienia takiej sytuacji, Koordynator ds. Ochrony Sygnalistów ma obowiązek niezwłocznie zawiadomić Zarząd Knauf o potencjalnym konflikcie interesów lub fakcie, że Zgłoszenie dotyczy jego osoby. Zawiadomienie powinno być dokonane w formie co najmniej dokumentowej i obejmować szczegółowy opis Zgłoszenia oraz uzasadnienie istnienia konfliktu interesów.
2. Po zawiadomieniu Zarządu, Koordynator zostaje tymczasowo wyłączony z jakiegokolwiek udziału w postępowaniu dotyczącym Zgłoszenia, aby zapewnić pełną bezstronność i niezależność postępowania wyjaśniającego.
3. Zarząd Spółki, niezwłocznie po otrzymaniu zawiadomienia, podejmuje decyzję o powołaniu zastępcy Koordynatora ds. Ochrony Sygnalistów do prowadzenia danego postępowania wyjaśniającego. Zastępcą może być:
 - a. inna osoba upoważniona przez Zarząd do pełnienia tej funkcji,
 - b. przedstawiciel działu compliance, prawnego, audytu wewnętrznego lub inny pracownik spełniający kryteria niezależności,

- c. lub, w uzasadnionych przypadkach, osoba zewnętrzna, np. zewnętrzny doradca prawny lub audytor.
4. Zarząd zapewnia przekazanie wszelkich informacji dotyczących zgłoszenia oraz dokumentacji zastępcy Koordynatora, który przejmuje pełną odpowiedzialność za prowadzenie postępowania wyjaśniającego oraz podejmowanie działań następczych.
5. Zastępca Koordynatora zobowiązany jest do przeprowadzenia postępowania z zachowaniem poufności, bezstronności oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i Procedurą.

C. Postępowanie w przypadku zgłoszenia dotyczącego członka Zarządu

W przypadku, gdy zgłoszenie dotyczy członka zarządu lub całego zarządu, dla zapewnienia bezstronności i niezależności postępowania, stosuje się poniższą procedurę:

1. W sytuacji, gdy zgłoszenie dotyczy zarządu, KNAUF zobowiązuje się do powołania niezależnej Komisji zewnętrznej. W jej skład wchodzi osoby spoza struktury organizacyjnej KNAUF, np. zewnętrznymi specjalistami w dziedzinie prawa, compliance, audytu wewnętrznego, a także doradcy specjalizujący się w etyce korporacyjnej.
2. KNAUF może także zawrzeć umowę z niezależną firmą prawniczą lub konsultingową, specjalizującą się w postępowaniach wyjaśniających. Taka firma, jako niezależny podmiot, będzie odpowiedzialna za przeprowadzenie dochodzenia, analizę zgłoszenia oraz przedstawienie rekomendacji co do dalszych działań.
3. W przypadku braku wewnętrznego organu nadzoru, zarząd lub inne uprawnione osoby, jak np. zgromadzenie wspólników, mogą wyznaczyć pełnomocnika, który nie jest bezpośrednio związany z bieżącą działalnością operacyjną spółki. Pełnomocnik ten, wraz z niezależnymi ekspertami zewnętrznymi, odpowiada za rzetelne przeprowadzenie postępowania.
4. Powołana Komisja zewnętrzna lub pełnomocnik ma obowiązek działania całkowicie niezależnie od wpływów zarządu, zapewniając pełną bezstronność oraz poufność w rozpatrywaniu zgłoszenia. Wszelkie próby ingerencji ze strony członków Zarządu są niedopuszczalne i mogą stanowić naruszenie prawa.
5. Po zakończeniu postępowania Komisja lub zewnętrzny doradca przedstawia swoje wnioski i rekomendacje dotyczące dalszych działań, które są kierowane do odpowiedniego podmiotu odpowiedzialnego za decyzje strategiczne (np. zgromadzenia wspólników).
6. Na podstawie raportu niezależnej Komisji lub doradców zewnętrznych, podmiot odpowiedzialny podejmuje decyzje co do wdrożenia działań naprawczych, środków dyscyplinarnych lub podjęcia kroków prawnych, jeśli zajdzie taka potrzeba.

7. OCHRONA ZGŁASZAJĄCEGO

1. KNAUF chroni osoby dokonujące Zgłoszenia wewnętrznego lub zewnętrznego przed Działaniami odwetowymi. Postanowienia dotyczące ochrony przed Działaniami odwetowymi stosuje się odpowiednio do osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia oraz osoby powiązanej ze zgłaszającym (np. osoby spokrewnionej ze zgłaszającym), jeżeli również pozostają w relacji zawodowej z KNAUF.
2. Działania odwetowe, w szczególności polegające na łamaniu praw pracowniczych oraz stosowaniu mobbingu i dyskryminacji są w KNAUF surowo wzbronione i podlegają karom dyscyplinarnym.
3. Zakazane są też próby lub groźby zastosowania Działań odwetowych.
4. Podejmowanie Działań odwetowych wobec Sygnalisty przez przełożonych lub współpracowników lub podwładnych stanowi działanie naruszające interes KNAUF.
5. Sygnalista podlega ochronie, pod warunkiem, że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacje zawarte w Zgłoszeniu są prawdziwe w momencie dokonywania Zgłoszenia i że

informacja taka stanowi informację o naruszeniu prawa, regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych (dokonał zgłoszenia w dobrej wierze, bez złych intencji).

6. Ochroną obejmuje się wszystkich Sygnalistów.
7. KNAUF zakazuje utrudniania Zgłoszeń lub podejmowania prób ich utrudniania, w szczególności poprzez przemoc, groźbę lub podstęp.
8. Ujawnianie tożsamości Sygnalisty bez jego wyraźnej zgody jest zabronione.
9. Ochronie nie podlegają osoby, które świadomie zgłaszają nieprawdziwe informacje lub nimi manipulują (dokonują zgłoszenia w złej wierze).
10. Niezależnie od ochrony przed działaniami odwetowymi, Sygnalista może być pociągnięty do odpowiedzialności we właściwym zakresie, w szczególności odpowiedzialności pracowniczej, jeśli sam uczestniczył w naruszeniu.

8. PRAWA OSÓB, KTÓRYCH DOTYCZY ZGŁOSZENIE

1. Dane osoby, której zgłoszenie dotyczy, stanowią informację poufną.
2. Do momentu zakończenia postępowania wyjaśniającego oraz rozstrzygnięcia zasadności zarzutu naruszenia prawa lub standardów etycznych osobie, której zgłoszenie dotyczy, przysługuje domniemanie niewinności.
3. Osobie, której zgłoszenie dotyczy, przysługuje prawo do rzetelnego postępowania wyjaśniającego, w szczególności:
 - a. prawo do rozstrzygnięcia sprawy w rozsądnym terminie przed Komisją ds. Zgłoszeń Wewnętrznych w składzie gwarantującym bezstronność;
 - b. prawo do informacji o wszczęciu postępowania wyjaśniającego, przy czym Komisja ds. Zgłoszeń Wewnętrznych informuje osobę, której zgłoszenie dotyczy, w odpowiednim momencie, z uwzględnieniem potrzeby niezakłóconego zgromadzenia dowodów, przeciwdziałania niszczeniu lub ukrywaniu dowodów, a także z uwzględnieniem interesów Sygnalisty, pokrzywdzonego oraz świadków;
 - c. prawo do informacji o wyniku postępowania wyjaśniającego, przy czym Komisja ds. Zgłoszeń Wewnętrznych może zaniechać informowania osoby, której zgłoszenie dotyczy, o wyniku postępowania wyjaśniającego, jeżeli treść zgłoszenia okaże się oczywiście bezzasadna lub nie zostanie potwierdzona;
 - d. prawo do obrony, w tym prawo do poznania uzasadnienia rozstrzygnięcia Komisji ds. Zgłoszeń Wewnętrznych oraz odniesienia się do ustaleń faktycznych oraz wniosków Komisji;
 - e. prawo do składania wniosków dowodowych w celu wykazania bezzasadności zarzutu naruszenia prawa lub standardów etycznych.

9. EDUKACJA I KOMUNIKACJA

KNAUF czuwa nad organizacją cyklicznych szkoleń oraz komunikacji w związku z wdrożeniem kanałów sygnalizowania oraz niniejszej Procedury.

10. REJESTR ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH

1. Koordynator ds. ochrony Sygnalistów prowadzi rejestr zgłoszeń wewnętrznych.
2. Administratorem danych zgromadzonych w rejestrze jest KNAUF.
3. W rejestrze umieszcza się następujące informacje:
 - a. numer Zgłoszenia;
 - b. przedmiot naruszenia;
 - c. data dokonania Zgłoszenia;

- d. dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie (jeżeli zostały podane);
 - e. Adres do kontaktu Sygnalisty (jeżeli został podany);
 - f. podjęte działania następcze;
 - g. data zakończenia sprawy.
4. Informacje zawarte w rejestrze zgłoszeń mają charakter poufny i są objęte obowiązkiem poufności. Dostęp do rejestru zgłoszeń mają osoby posiadające pisemne upoważnienie.
 5. Informacje w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
 6. Dane osobowe nie mające znaczenia dla rozpatrywania sprawy nie są zbierane w rejestrze, a w razie przypadkowego zebrania są usuwane, nie później niż 14 dni od powzięcia ustalenia, że przechowywanie ich jest zbędne.

11. PUBLIKACJA I DOSTĘP DO PROCEDURY

1. Procedura została skonsultowana i podana do wiadomości pracowników w sposób przyjęty w KNAUF, w dniu 13.02.2025.
2. Treść procedury jest dostępna:
 - a. na dysku sieciowym w lokalizacji wykaz dokumentacji systemowej F-01/P-4.2.01,
 - b. na stronie internetowej www.knauf-industries.pl/.
3. Informacje o Procedurze przekazywane są każdorazowo osobom lub podmiotom prawnym ubiegającym się o zatrudnienie, zlecenie lub kontrakt w KNAUF przed podpisaniem odpowiedniej umowy.

12. POSTANOWIENIA KOŃCOWE

1. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników, zgodnie z pkt. 11. 1.
2. W sprawach nieuregulowanych w Procedurze zastosowanie mają odpowiednie przepisy Ustawy oraz Kodeksu pracy.

Oświadczenie o ochronie danych osobowych

Celem niniejszego oświadczenia o ochronie danych osobowych jest wyjaśnienie, w jaki sposób dane osobowe są przetwarzane przez KNAUF w przypadku dokonania Zgłoszenia wewnętrznego naruszenia prawa przez Sygnalistę. W oparciu o przepisy art. 13 ust. 1 i ust. 2 Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z 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”, poniżej przekazujemy wymagane prawem informacje.

Oświadczenie o ochronie danych osobowych w przypadku dokonania zgłoszenia za pośrednictwem KNAUF Speak-up line stanowi osobny dokument i można je znaleźć w procedurze grupowej *Zasady funkcjonowania linii kontaktowej Knauf do zgłaszania nieprawidłowości dla obecnych i byłych pracowników Knauf*.

1. Administrator i dane kontaktowe

Administratorem Państwa danych osobowych jest spółka **Knauf Industries Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością, z siedzibą w Adamowicach** (ul. Styropianowa 1, 96-320 Mszczonów), wpisana do Rejestru Przedsiębiorców Sądu Rejonowego dla m. st. Warszawy w Warszawie, XIV Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego, pod numerem KRS 0000044477 („**Knauf Industries Polska**”, „**Administrator**”).

W sprawach dotyczących danych osobowych można się z nami kontaktować za pomocą poczty tradycyjnej pod adresem: ul. Styropianowa 1, 96-320 Mszczonów lub za pomocą poczty elektronicznej pod adresem: IODO@knauf.com

2. Przetwarzanie danych osobowych

Rodzaje danych osobowych, które mogą być gromadzone i przetwarzane, mogą obejmować następujące elementy:

- tożsamość, stanowisko i dane kontaktowe Sygnalisty;
- tożsamość, stanowisko i dane kontaktowe osoby wskazanej w Zgłoszeniu;
- wszelkie inne informacje przekazane przez Sygnalistę.

3. Cele przetwarzania danych osobowych

KNAUF będzie przetwarzać wyłącznie te dane osobowe, które są zgodne z celami opisanymi poniżej. KNAUF podejmie niezbędne środki w celu zapewnienia dokładności i kompletności danych osobowych.

Cele przetwarzania danych osobowych:

- przyjęcia oraz obsługi Zgłoszenia,
- weryfikacji Zgłoszenia,
- przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego, oraz
- podjęcia działań następczych w wyniku dokonanego Zgłoszenia.

4. Podstawa prawna

Podstawą prawną przetwarzania danych osobowych przez KNAUF jest:

- wyrażenie zgody – w przypadku zgody Sygnalisty w zakresie ujawnienia jego tożsamości (art. 6 ust. 1 lit. a RODO);

- niezbędność do wypełnienia obowiązku prawnego ciążącego na Administratorze związanego z realizacją zadań związanych z Ustawą z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (art. 6 ust. 1 lit. c RODO);
- niezbędność ze względów związanych z ważnym interesem publicznym - w przypadku przetwarzania szczególnych kategorii danych osobowych np. dotyczących stanu zdrowia, przekonań politycznych, religijnych lub światopoglądowych, orientacji seksualnej, przynależności do związków zawodowych itd. (art. 9 ust. 2 lit. g RODO), w celu realizacji art. 8 ust. 4 Ustawy o ochronie sygnalistów;
- niezbędność do celów wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez Administratora – w zakresie badania naruszeń regulacji wewnętrznych i naruszeń etycznych w naszej organizacji (art. 6 ust. 1 lit. f RODO).

5. Przekazywania danych osobowych innym podmiotom

Knauf Industries Polska może powierzyć przetwarzanie Państwa danych osobowych spółkom należącym do Grupy Kapitałowej Knauf, w szczególności Knauf KG, Am Bahnhof 7, 97346 Iphofen.

Dane osobowe Sygnalisty mogą być udostępniane podmiotom zewnętrznym świadczącym na rzecz Knauf Industries usługi, takie jak usługi prawne, audytorskie, księgowość, compliance i inne usługi doradcze, o które zawnioskuje Administrator w związku z prowadzonym postępowaniem wyjaśniającym i działaniami następczymi, jak również dostawcom usług informatycznych, w tym poczty elektronicznej. Knauf Industries może udostępnić dane osobowe jedynie podmiotom, z którymi posiada zawartą umowę powierzenia przetwarzania danych osobowych.

Państwa dane osobowe nie są przekazywane do odbiorców w państwach trzecich, tj. poza Europejski Obszar Gospodarczy (EOG) lub organizacjach międzynarodowych.

6. Przechowywania danych

Będziemy przechowywać dane Sygnalisty przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami. Dane osobowe nie mające znaczenia dla rozpatrywania sprawy nie są zbierane w rejestrze, a w razie przypadkowego zebrania są usuwane, nie później niż 14 dni od powzięcia ustalenia, że przechowywanie ich jest zbędne.

7. Zautomatyzowane podejmowanie decyzji

Przetwarzając dane osobowe Sygnalisty nie stosujemy zautomatyzowanego podejmowania decyzji.

8. Prawa osób, których dane dotyczą

Sygnaliście przysługują następujące prawa związane z przetwarzaniem danych osobowych:

- Prawo dostępu do danych osobowych, prawo żądania sprostowania, usunięcia lub ograniczenia przetwarzania danych osobowych, o ile prawa te nie są wyłączone lub ograniczone przez przepisy prawa.
- Prawo wyrażenia sprzeciwu wobec przetwarzania danych osobowych ze względu na szczególną sytuację Sygnalisty – w przypadkach, kiedy dane osobowe Sygnalisty są przetwarzane na podstawie naszego prawnie uzasadnionego interesu.
- W odniesieniu do danych przetwarzanych na podstawie zgody - prawo wycofania zgody na przetwarzanie danych osobowych w dowolnym momencie, przy czym wycofanie zgody nie ma wpływu na zgodność z prawem przetwarzania, którego dokonano na podstawie zgody przed jej wycofaniem.
- Prawo do przenoszenia danych osobowych, tj. prawo otrzymania danych osobowych w ustrukturyzowanym, powszechnie używanym formacie informatycznym nadającym się do odczytu maszynowego. Kandydat może przesłać te dane innemu administratorowi danych lub zażądać, abyśmy przesłali dane do innego administratora. Jednakże zrobimy to tylko, jeśli takie przesłanie jest technicznie możliwe.

- Prawo wniesienia skargi do organu - Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych.
- Inne prawa wynikające z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.

Aby skorzystać z powyższych praw, prosimy o kontakt z nami.