

## **Procedura zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz podejmowania działań następczych**

Osoba dokonująca zgłoszenia zobowiązana jest do zapoznania się z:

1. Procedurą zgłaszania naruszeń prawa, podejmowania działań następczych oraz ochrony Sygnalistów w IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością zlokalizowaną w Tychach przy ul. Niepodległości 32
2. Klauzulą informacyjną dotyczącą przetwarzania danych osobowych
3. Formularz zgłoszenia
4. Rejestr zgłoszeń
5. Instrukcja dotycząca szyfrowania i przesyłania w formie elektronicznej zgłoszeń nieprawidłowości

Celem procedury jest:

- Utworzenie systemu informowania o nieprawidłowościach w Spółce poprzez stworzenie bezpiecznych kanałów zgłoszeniowych oraz kompleksowej regulacji problematyki ujawniania przypadków nieprawidłowości w zakresie interesu publicznego oraz ochrony osób dokonujących zgłoszeń, ochrona Spółki poprzez wczesne wykrycie i usunięcie przypadków nieprawidłowości.
- Zgłoszenie naruszenia prawa odbywa się na podstawie informacji uzyskanych w kontekście związanym ze stosunkiem pracy lub innym stosunkiem prawnym stanowiącym podstawę świadczenia pracy, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu.
- Przyjmowanie zgłoszeń naruszeń prawa jest elementem podstawnego i bezpiecznego zarządzania i służy zwiększeniu efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania działań w celu ich eliminacji i ograniczania ryzyka na wszystkich poziomach organizacyjnych w IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością.
- Tylko zgłoszenia dokonywane w dobrej wierze (tj. odnoszące się do zdarzeń, które w rzeczywistości zaistniały i mogą stanowić potencjalne naruszenie) są rozpatrywane z uwzględnieniem zasad poufności i gwarantują ochronę przed potencjalnymi działaniami odwetowymi.
- Niniejsza procedura służy do zgłaszania nieprawidłowości.
- Pozostałe kwestie dotyczące bieżących problemów związanych z wykonywaną pracą należy rozwiązywać w oparciu o istniejące relacje służbowe bądź inne – ustanowione na podstawie odrębnych regulacji wewnętrznych – dostępne kanały, które powinny być wykorzystane do tych celów.

- Osoby dokonujące zgłoszenia w złej wierze lub dokonujący zgłoszenia niepoważnego lub zgłoszenia stanowiącego w istocie nadużycie nie podlegają ochronie przewidzianej w procedurze. Takiej ochronie nie podlegają również osoby którzy przy dokonywaniu zgłoszeń podają celowo i świadomie błędne lub wprowadzające w błąd informacje.

Procedura:

- umożliwia jawne i poufne dokonywanie zgłoszeń,
- gwarantuje rzetelne, obiektywne i terminowe sprawdzenie zgłoszeń,
- zapewnia ochronę osób dokonujących zgłoszeń i osób z nimi związanych,

## § 1.

Przez użyte w procedurze określenia rozumie się:

1. działania następcze – działania podjęte przez IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w celu oceny prawdziwości zarzutów zawartych w zgłoszeniu oraz, w stosownych przypadkach, w celu zaradzenia naruszeniu będącemu przedmiotem zgłoszenia, w tym poprzez takie działania, jak dochodzenie wewnętrzne, postępowanie wyjaśniające, wniesienie oskarżenia, działania podejmowane w celu odzyskania środków lub zamknięcie procedury;
2. 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 IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością lub na rzecz IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
3. informacja o naruszeniu prawa - informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie lub informacja dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
4. zgłoszenie – przekazanie informacji o naruszeniu prawa uzyskanej w kontekście związanym z pracą;
5. osoba dokonująca zgłoszenia/sygnalista – osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informacje o naruszeniu prawa uzyskane w kontekście związanym z pracą.

## § 2.

Zgodnie z obowiązującą Dyrektywą zgłoszenia dotyczyć mogą:

1. zamówień publicznych,
2. usług, produktów i rynków finansowych oraz zapobieganiu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
3. bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
4. bezpieczeństwa transportu,
5. ochrony środowiska,
6. ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego
7. bezpieczeństwa żywności i pasz, zdrowia i dobrostanu zwierząt,
8. zdrowia publicznego,
9. ochrony konsumentów,
10. ochrony prywatności i danych osobowych oraz bezpieczeństwa sieci i systemów informacyjnych,
11. naruszeń mających wpływ na interesy finansowe Unii, o których mowa w art. 325 TFUE i określone szczegółowo w stosownych środkach unijnych,
12. naruszeń dotyczących rynku wewnętrznego, o którym mowa w art. 26 ust. 2 TFUE, w tym naruszenia unijnych zasad konkurencji i pomocy państwa, jak również naruszenia dotyczące rynku wewnętrznego w odniesieniu do działań, które stanowią naruszenie przepisów o podatku od osób prawnych lub do praktyk mających na celu uzyskanie korzyści podatkowej sprzecznej z przedmiotem lub celem mających zastosowanie przepisów o podatku od osób prawnych.

### § 3.

Zgłoszenia może dokonać osoba fizyczna, która zgłasza informacje o naruszeniu prawa uzyskanych w kontekście związanym z pracą.

W szczególności:

- a) osoba zatrudniona w IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością lub osoba, której stosunek pracy ustał,
- b) osoba dokonująca zgłoszenia, której stosunek pracy ma zostać dopiero nawiązany z IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością w przypadku, gdy informacje na temat naruszeń uzyskała w trakcie procesu rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy
- c) praktykant, stażysta, wolontariusz IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością
- d) osoba współpracująca z IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością na podstawie umowy cywilno-prawnej,
- e) wykonawcy, podwykonawcy i dostawcy świadczący usługi na rzecz IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością (w tym również przedstawiciele oferentów, których oferty nie zostały wybrane do świadczenia usług na rzecz IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością).

### § 4.

Zgłoszenia nieprawidłowości mogą być przekazywane poprzez dedykowane poufne kanały zgłoszeń funkcjonujące w Spółce

1. **wypełnienie formularza** zgłoszenia nieprawidłowości dostępnego pod adresem [przedszkolesportart.pl](https://przedszkolesportart.pl) /Procedura zgłaszania nieprawidłowości-Sygnalista
2. **dedykowanej skrzynki mailowej:** [sygnalista@iqedu.info](mailto:sygnalista@iqedu.info)
3. **pisemnie za pośrednictwem poczty tradycyjnej na adres:**

IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością ul.  
Niepodległości 32, 43-100 Tychy

**Aby treści zgłoszenia wysłane w formie elektronicznej były odpowiednio chronione należy je zaszyfrować**

1. Zaszyfrowany plik wysyłam jako załącznik wiadomości za pomocą: dedykowanej skrzynki mailowej: **sygnalista@iqedu.info**
2. Hasło do zaszyfrowanego wcześniej pliku należy przesłać na adres drugiej skrzynki mailowej **sekretariatiqedu@gmail.com** lub telefonicznie 570-731-972

Ponadto zgłoszenie nieprawidłowości może nastąpić:

- a) osobiście u Koordynatora ds. naruszeń. Zgłoszenie to dokumentowane jest w formie protokołu rozmowy sporządzonego przez Koordynatora ds. naruszeń, dostępnego w godzinach od 8:00 do 16:00 w siedzibie IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością przy ul. Niepodległości 32, 43-100 Tychy
- b) telefonicznie, nie podlegające rejestracji audio, pod nr tel 570-731-972

Zgłoszenie to dokumentowane jest w formie protokołu rozmowy sporządzonego przez Koordynatora ds. naruszeń.

**Osobą upoważnioną do obsługi naruszeń prawa jest Koordynator ds. naruszeń Angelika Zadyłak-Niedbalska**

Zgłoszenia traktowane są z należytą powagą i starannością w sposób poufny, a przy ich rozpatrywaniu obowiązuje zasada bezstronności i obiektywizmu.

## § 5.

Zgłoszenie powinno zawierać szczegółowy opis zgłaszanego naruszenia prawa oraz dodatkowo może zawierać:

- 1) dane osoby zgłaszającej, tj. imię, nazwisko, miejsce pracy, datę i miejsce sporządzenia;
- 2) dane osób, które dopuściły się naruszenia prawa, tj. imię, nazwisko, miejsce pracy, stanowisko
- 3) opis nieprawidłowości oraz ich daty;
- 4) wskazanie obszaru naruszenia prawa, którego działanie lub zaniechanie dotyczy;
- 5) adres do kontaktu, tj. adres korespondencyjny lub adres poczty elektronicznej;

- 6) Zgłoszenie może zostać udokumentowane zebranymi dowodami i wykazem świadków;
- 7) Wzór formularza zgłoszenia, możliwy do wykorzystania przez zgłaszającego, stanowi załącznik nr 1 do procedury.

## § 6.

Zgłoszenie może mieć charakter:

1. Jawny, gdy osoba dokonująca zgłoszenia zgadza się na ujawnienie swojej tożsamości osobom zaangażowanym w wyjaśnienie zgłoszenia,
2. Poufny, gdy osoba dokonująca zgłoszenia nie zgadza się na ujawnienie swoich danych i dane podlegają utajnieniu,

**Zgłoszenia anonimowe nie będą podlegały rozpatrzeniu**

W przypadku gdy zgłoszenie jest:

1. w oczywisty sposób bezzasadne;
2. nie stanowi Naruszenia;
3. przekazane jest w sposób uniemożliwiający prowadzenie postępowania z uwagi na zakres przekazanych w nim informacji, a ich uzupełnienie jest niemożliwe;
4. okoliczności sprawy bezsprzecznie wskazują na działanie Sygnalisty w złej wierze;
5. nie podlega pod zakres przedmiotowy lub podmiotowy *Procedury; postępowania wyjaśniającego nie rozpoczyna się.*

## § 7.

Warunki objęcia ochroną osób dokonujących zgłoszenia:

1. Osoby dokonujące zgłoszenia kwalifikują się do objęcia ochroną na mocy Dyrektywy, pod warunkiem, że:

a) miały uzasadnione podstawy, by sądzić, że będące przedmiotem zgłoszenia informacje na temat naruszeń są prawdziwe w momencie dokonywania zgłoszenia i że informacje takie są objęte zakresem stosowania niniejszej dyrektywy

b) dokonały zgłoszenia wewnętrznego zgodnie z art. 7 albo zgłoszenia zewnętrznego zgodnie z art. 10 lub dokonały ujawnienia publicznego zgodnie z art. 15 Dyrektywy.

## § 8.

W sprawach nieuregulowanych niniejszą procedurą zastosowanie mają odpowiednie przepisy Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów, dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. (Dz. U. UE. L.2019.305.17 z dnia 26 listopada 2019 r.) w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.

**Wykaz załączników do procedury zgłaszania przypadków nieprawidłowości oraz ochrony osób dokonujących zgłoszeń:**

**Załącznik nr 1** – Formularz zgłoszenia w IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością ul. Niepodległości 32, 43-100 Tychy

**Załącznik nr 2** – Rejestr zgłoszeń w IQEDU NON PROFIT Spółka z Ograniczoną Odpowiedzialnością ul. Niepodległości 32, 43-100 Tychy

