

**Polityka zgłaszania naruszeń prawa oraz obowiązujących  
procedur i standardów etycznych  
w Banku Spółdzielczym w Werbkowicach**

## **I. CEL POLITYKI**

### **§ 1**

1. Celem niniejszej polityki jest ustalenie zasad zgłaszania przez pracowników naruszeń prawa oraz obowiązujących procedur i standardów etycznych w Banku Spółdzielczym w Werbkowicach, zwanym dalej Bankiem.
2. Niniejsza Polityka nie wpływa na obowiązek przestrzegania jakichkolwiek ustawowych obowiązków prawnych przez pracowników Banku.

## **II. SPOSÓB DOKONANIA ZGŁOSZENIA NARUSZENIA**

### **§ 2**

1. W przypadku, gdy zgłoszenie dotyczy przypadków naruszeń prawa oraz obowiązujących w Banku procedur i standardów etycznych przez pracownika – informację o naruszeniu należy przesłać drogą pocztową na adres „Zarząd Banku Spółdzielczego w Werbkowicach, ul. Zamojska 1/1, 22-550 Werbkowice.
2. Przesyłkę należy przesłać w dwóch kopertach, przy czym na kopercie wewnętrznej należy napisać „ETYKA”.
3. Przesyłka przekazywana jest do Stanowiska ds. Zgodności.
4. Odbiorcą przesyłki jest Wiceprezes ds. Finansowo – Księgowych odpowiedzialny za proces rozpatrywania zgłoszeń z zachowaniem poufności i anonimowości tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia.

### **§ 3**

W przypadku, gdy zgłoszenie naruszeń przez pracowników dotyczy któregoś z członków Zarządu, Bank umożliwia zgłoszenie naruszeń z pominięciem Zarządu, drogą pocztową na adres „Rada Nadzorcza Banku Spółdzielczego w Werbkowicach, ul. Zamojska 1/1, 22-550 Werbkowice.

### **§ 4**

1. Zgłoszenia naruszeń dotyczyć mogą działań pracowników, a także wszystkich osób działających w imieniu i na rzecz Bank, np. wykonują czynności zlecone przez Bank.
2. Zgłoszenia mogą być dokonywane anonimowo. Bank zaleca jednak podpisanie zgłoszenia, aby umożliwić dokładne i skuteczne przeprowadzenie wewnętrznych postępowań wyjaśniających.
3. Zgłoszenie musi zawierać wszystkie istotne i potrzebne elementy, aby umożliwić odpowiednią weryfikację jego zasadności.

## **III. OCHRONA OSOBY ZGŁASZAJĄCEJ NARUSZENIE**

### **§ 5**

Bank zapewnia pracownikom dokonującym zgłoszenia poufność i anonimowość tożsamości, w tym odpowiednią ochronę danych osobowych, a także ochronę osoby dokonującej zgłoszenia przed działaniami o charakterze represyjnym, dyskryminacją lub innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania.

### **§ 6**

1. Bank nie toleruje działań o charakterze represyjnym, dyskryminacji lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania wobec osoby zgłaszającej naruszenie, ani wobec osób współpracujących podczas wewnętrznego postępowania wyjaśniającego związanego z weryfikacją zasadności zgłoszenia.

2. Bank podejmie odpowiednie działania dyscyplinarne w stosunku do osób dopuszczających się działań o charakterze represyjnym, dyskryminacji lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania wobec osób zgłaszających naruszenie oraz osób współpracujących podczas wewnętrznego postępowania wyjaśniającego, a także nie przestrzegających zasad ochrony tożsamości tych osób.

#### **IV. WEWNĘTRZNE POSTĘPOWANIE WYJAŚNIAJĄCE**

##### **§ 7**

1. Wewnętrzne postępowanie wyjaśniające związane ze złożonym zgłoszeniem będzie prowadzone zgodnie z zasadami bezstronności i poufności, z przeprowadzeniem wszelkich koniecznych działań i przy zaangażowaniu odpowiednich komórek Banku.
2. Bank chroni dane osoby, której zarzuca się dokonanie naruszenia.

##### **§ 8**

1. Pracownicy Banku mają obowiązek udzielania informacji w toku wewnętrznego postępowania wyjaśniającego osobom przeprowadzającym to postępowanie.
2. W przypadku udzielania nieprawdziwych informacji w toku wewnętrznego postępowania wyjaśniającego, mogą być wszczęte działania dyscyplinarne w stosunku do pracowników utrudniających postępowanie.

##### **§ 9**

1. W przypadku stwierdzenia nadużycia niniejszej Polityki, np. zgłoszenia dokonanego w złej wierze, zmierzającego wyłącznie do wyrządzenia szkody wskazanej osobie albo jakimkolwiek osobom zainteresowanym powiadomieniem), mogą być wszczęte działania dyscyplinarne w stosunku do pracowników nadużywających Polityki.
2. W przypadku stwierdzenia zasadności zgłoszenia Bank podejmie odpowiednie środki dyscyplinarne, a także inne działania mające na celu ochronę interesów Banku lub wynikające z przepisów prawa.

#### **V. NADZÓR RADY NADZORCZEJ**

##### **§ 10**

1. Rada Nadzorcza jest informowana o wynikach wewnętrznych postępowań wyjaśniających.
2. Rada Nadzorcza co najmniej raz w roku ocenia adekwatność i skuteczność procedur anonimowego zgłaszania przez pracowników naruszeń, w tym niniejszej Polityki.