

Procedura zgłaszania naruszeń prawa, nieprawidłowości i podejmowania działań następczych

1. Postanowienia ogólne

- 1.1. Procedura określa zasady dokonywania wewnętrznych zgłoszeń w Grupie Allegro rozumianych jako przekazanie informacji na temat naruszeń zgodnie z dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii, dotyczących Naruszeń prawa oraz wszelkich innych niezgodności z wewnętrznymi politykami Grupy Allegro oraz podejmowania Działań następczych.
- 1.2. Niniejszy dokument stanowi część wdrożonego przez Grupę Allegro wewnętrznego systemu zachowania zgodności i wspiera spółki z Grupy Allegro w prowadzeniu działalności zgodnie z prawem, a także w tworzeniu bezpiecznego środowiska pracy.
- 1.3. Zarządy spółek z Grupy Allegro:
 - 1.3.1. zapewniają, aby Procedura zgłoszeń wewnętrznych była adekwatna do charakteru, zakresu i rozmiarów prowadzonej działalności oraz podejmują odpowiednie działania zmierzające do realizacji celów Procedury,
 - 1.3.2. zaznajamiają osoby o których mowa w § 4 ust. 1 lit. a) – f) Procedury zgłoszeń wewnętrznych z jej treścią w sposób zwyczajowo przyjęty,
 - 1.3.3. w odniesieniu do osób ubiegających się o zatrudnienie w oparciu o umowę o pracę lub rozpoczęcie współpracy na innej podstawie, zapewniają przekazanie informacji o Procedurze zgłoszeń wewnętrznych wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy,
 - 1.3.4. dbają o wdrożenie i funkcjonowanie niezbędnych zasobów do realizacji postanowień Procedury zgłoszeń wewnętrznych,
 - 1.3.5. stale dążą do wdrażania rozwiązań organizacyjnych i technicznych pozwalających na przeciwdziałanie powstawaniu Naruszeniom prawa, a w przypadku ich powstania prowadzą działania umożliwiające wczesne ich wykrywanie i podejmują stosowne Działania następcze.

2. Definicje

2.1. Pojęcia użyte w dalszej części Procedury oznaczają:

- 2.1.1. "**Chairman Allegro.eu**" – wskazany uchwałą członek zarządu Allegro.eu uprawniony do przyjmowania i potwierdzania Zgłoszeń dotyczących CSO, Risk and Compliance Managera lub Członka Zarządu spółki Grupy Allegro,
- 2.1.2. "**Chief Security Officer (CSO)**" – niezależna i bezstronna osoba odpowiedzialna za bezpieczeństwo Grupy Allegro realizująca obowiązki z zakresu zapewnienia zgodności z przepisami prawa,
- 2.1.3. "**Risk and Compliance Manager**" – osoba uprawniona do obsługi Platformy, w tym w szczególności przyjmowania i potwierdzania Zgłoszeń oraz komunikowania się z Osobą dokonującą zgłoszenia oraz dokonywania Działań następczych,
- 2.1.4. "**Czynności dochodzeniowe**" – oznaczają czynności prowadzone w ramach fazy dochodzenia wewnętrznego polegające w szczególności na zebraniu danych o zaistniałym Naruszeniu prawa, powoływaniu świadków, rozpatrywaniu materiału dowodowego oraz dokumentowania zdarzeń,
- 2.1.5. "**Działania następcze**" – oznaczają całokształt działań podejmowanych przez Grupę Allegro w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w Zgłoszeniu, w tym przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego, przeprowadzenia dochodzenia wewnętrznego i przygotowania raportu, który zawiera ocenę wraz z wnioskami i ewentualnymi rekomendacjami w zakresie niezbędnych działań,
- 2.1.6. "**Działania odwetowe**" – oznaczają bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie mające miejsce w Kontekście związanym z pracą, które jest spowodowane zgłoszeniem wewnętrznym lub zewnętrznym lub ujawnieniem publicznym i które narusza lub może naruszyć prawa Osoby dokonującej zgłoszenia lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę dla Osoby dokonującej zgłoszenia, w tym niezasadne inicjowanie uciążliwych postępowań przeciwko Osobie dokonującej zgłoszenia,
- 2.1.7. "**Grupa Allegro**" – grupa kapitałowa Allegro obejmująca Allegro.eu SA (Lux) oraz spółki z nią powiązane, których organy przyjmą Procedurę do stosowania,

- 2.1.8. **"Informacje zwrotne"** – oznaczają przekazanie Osobie dokonującej zgłoszenia informacji na temat planowanych lub podjętych Działań następczych i na temat powodów tych Działań następczych,
- 2.1.9. **"Komisja Etyki"** – podmiot jedno- lub wieloosobowy, zajmujący się rozpatrywaniem Zgłoszeń i prowadzeniem Czynności dochodzeniowych oraz sformułowaniem propozycji niezbędnych działań przekazywanych właściwemu zarządowi spółki z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie,
- 2.1.10. **"Kontekst związany z pracą"** – oznacza obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy, usług lub pełnienia funkcji w spółce należącej do Grupy Allegro lub na rzecz takiej spółki, w ramach których uzyskano informację o Naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia Działań odwetowych,
- 2.1.11. **"Naruszenia prawa"** – oznacza działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa dotyczące:
- 1) prawa zamówień publicznych;
 - 2) usług, produktów i rynków finansowych;
 - 3) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
 - 4) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
 - 5) bezpieczeństwa transportu;
 - 6) ochrony środowiska;
 - 7) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
 - 8) bezpieczeństwa żywności i pasz;
 - 9) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
 - 10) zdrowia publicznego;
 - 11) ochrony konsumentów;
 - 12) ochrony prywatności i danych osobowych;
 - 13) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
 - 14) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
 - 15) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publiczno-prawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych, a także działania lub zaniechania niezgodne z wszelkimi innymi wewnętrznymi politykami Grupy Allegro

- 2.1.12. "**Osoba dokonująca zgłoszenia**" – oznacza osobę fizyczną, która zgłasza lub ujawnia publicznie informacje na temat Naruszeń prawa uzyskane w Kontekście związanym z pracą,
 - 2.1.13. "**Osoba, której dotyczy zgłoszenie**" – oznacza osobę fizyczną lub prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, która jest wskazana w Zgłoszeniu, zgłoszeniu zewnętrznym lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się Naruszenia prawa lub z którą osoba ta jest powiązana,
 - 2.1.14. "**Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia**" – oznacza osobę fizyczną, która pomaga Osobie dokonującej zgłoszenia w tej czynności w Kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona,
 - 2.1.15. "**Platforma**" – oznacza narzędzie (interaktywna platforma) wdrożone w spółkach z Grupy Allegro przeznaczone do zgłaszania Naruszeń prawa. Narzędzie to umożliwi dokonywanie Zgłoszeń w sposób poufny, a także anonimowych w przypadku chęci jej zachowania przez Osobę dokonującą zgłoszenia,
 - 2.1.16. "**Zgłoszenie**" – oznacza ustne lub za pośrednictwem Platformy przekazanie informacji na temat Naruszenia prawa.
- 2.2. W przypadku wątpliwości lub rozbieżności brzmienia definicji, o których mowa w sekcji 1 powyżej, pierwszeństwo znajduje odpowiednia obowiązująca ustawa o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa.

3. Cel

- 3.1. Procedura zgłoszeń wewnętrznych ma na celu umożliwienie osobom wymienionym w § 4 ust. 1 poniżej dokonywanie Zgłoszeń w Kontekście związanym z pracą oraz zapewnienie Osobom dokonującym zgłoszenia właściwej i skutecznej ochrony przeciw Działaniom odwetowym jakie mogłyby zostać podjęte w związku z dokonaniem Zgłoszeniem.
- 3.2. Celem Procedury zgłoszeń wewnętrznych jest stworzenie specjalnego, niezależnego kanału zgłaszania Naruszeń prawa, który wesprze działania Grupy Allegro zmierzające do:
 - 3.2.1. zapobiegania Naruszeniom prawa,
 - 3.2.2. łagodzenia skutków prawnych i finansowych w przypadku wcześniejszego wykrycia Naruszenia prawa,

- 3.2.3. zmniejszania ryzyka utraty reputacji przez Grupę Allegro,
- 3.2.4. umacniania wizerunku spółek z Grupy Allegro jako podmiotów etycznych i transparentnych,
- 3.2.5. eliminacji ewentualnych przypadków oraz ryzyka łamania przepisów prawa lub interesu publicznego.

4. Zastosowanie

- 4.1. Procedura zgłoszeń wewnętrznych ma zastosowanie do Osób dokonujących zgłoszenia, w tym do:
 - 4.1.1. pracowników, w tym pracowników tymczasowych,
 - 4.1.2. osób świadczących usługi na podstawie umowy o dzieło, zlecenia czy innej umowy cywilnoprawnej,
 - 4.1.3. osób prowadzących działalność gospodarczą na własny rachunek, a które posiadają wiedzę na temat Naruszeń prawa w Kontekście związanym z pracą,
 - 4.1.4. osób wchodzących w skład organów statutowych spółek z Grupy Allegro,
 - 4.1.5. udziałowców i akcjonariuszy spółek z Grupy Allegro,
 - 4.1.6. stażystów, wolontariuszy i praktykantów,
 - 4.1.7. osób, o których mowa w pkt a) do f) powyżej, które dokonują Zgłoszenia w Kontekście związanym z pracą przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy, usług lub pełnienia funkcji w spółce z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie lub na rzecz wspomnianej spółki, której dotyczy Zgłoszenie lub gdy taki stosunek już ustał.
- 4.2. Ochrona przyznana na podstawie Procedury ma zastosowanie także do:
 - 4.2.1. Osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia,
 - 4.2.2. Osób trzecich powiązanych z Osobami dokonującymi zgłoszenia,
 - 4.2.3. Osób prawnych i jednostek organizacyjnych pomagających lub powiązanych z Osobami dokonującymi zgłoszenia, w szczególności stanowiących własność lub zatrudniających Osoby dokonujące zgłoszenia.

5. Tryb składania zgłoszeń

- 5.1. Osoba dokonująca zgłoszenia, z zastrzeżeniem ust. 2 poniżej, jest uprawniona dokonywać Zgłoszeń za pomocą:

- 5.1.1. kanału wewnętrznego,
- 5.1.2. kanału zewnętrznego.
- 5.2. W przypadku, w którym Naruszenie prawa może zostać skutecznie rozstrzygnięte wewnątrz Grupy Allegro, a Osoba dokonująca zgłoszenia uważa, że nie zachodzi ryzyko Działań odwetowych, Grupa Allegro zachęca do zgłaszania Naruszeń prawa w pierwszej kolejności za pośrednictwem wewnętrznego kanału dokonywania zgłoszeń o którym mowa w § 6 niniejszej Procedury.
- 5.3. Grupa Allegro gwarantuje poufność danych Osób dokonujących zgłoszenia w ramach kanału wewnętrznego, a w przypadku chęci zachowania przez nią anonimowości, pełną anonimowość. Celem ułatwienia dokonania zgłoszenia wewnętrznego udostępniono szereg kanałów wewnętrznych o których mowa w § 6 niniejszej Procedury.
- 5.4. Zgłoszenie może w każdym przypadku nastąpić również do organu publicznego, a w stosownych przypadkach, do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej, z pominięciem procedury przewidzianej dla zgłoszeń wewnętrznych. Korzystanie z zewnętrznego kanału dokonywania zgłoszeń może nastąpić po uprzednim dokonaniu Zgłoszenia za pośrednictwem wewnętrznego kanału lub od razu za pośrednictwem kanału zewnętrznego.
- 5.5. Organami przyjmującymi zgłoszenia zewnętrzne są organy publiczne przyjmujące zgłoszenia zewnętrzne dotyczące Naruszeń prawa w dziedzinach należących do zakresu działania tych organów.
- 5.6. Zgłoszenia zewnętrznego, które może stanowić przestępstwo, dokonuje się Policji, a w przypadkach określonych w ustawie, można go dokonać także do prokuratora.
- 5.7. Informacje o trybie postępowania mającym zastosowanie w przypadku zgłoszenia zewnętrznego, w tym dane kontaktowe organu umożliwiające dokonanie Zgłoszenia, zostaną udostępnione na stronach Biuletynu Informacji Publicznej organów publicznych.

6. Kanały dokonywania zgłoszeń wewnętrznych

- 6.1. Grupa Allegro zapewnia możliwość dokonywania zgłoszeń wewnętrznych za pośrednictwem bezpiecznych kanałów zapewniających zachowanie poufności, a także anonimowości w przypadku chęci jej zachowania przez Osobę dokonującą

zgłoszenia. Grupa Allegro zapewnia poufność tożsamości a także ochronę danych osobowych Osób, których dotyczy zgłoszenie.

- 6.2. Grupa Allegro umożliwia dokonywanie Zgłoszeń:
 - 6.2.1. za pośrednictwem Platformy dostępnej pod adresem internetowym: <https://whistleblowing.allegrogroup.com>,
 - 6.2.2. na wniosek Osoby dokonującej zgłoszenia – za pomocą bezpośredniego spotkania z Risk and Compliance Managerem (lub Chairman Allegro.eu w zakresie jego kompetencji określonych w ust. 3 oraz ust. 4 poniżej) zorganizowanego w terminie 14 dni od dnia otrzymania wniosku.
- 6.3. Osobą odpowiedzialną do odbioru Zgłoszeń jest:
 - 6.3.1. **poprzez Platformę** – Risk and Compliance Manager, z zastrzeżeniem punktu 6.3.1 poniżej,
 - 6.3.2. **poprzez Platformę w sprawach Zgłoszeń dotyczących CSO, Risk and Compliance Managera lub Członka Zarządu spółki Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie** - Chairman Allegro.eu,
 - 6.3.3. **w przypadku, o którym mowa w 6.2.2** – osoba przyjmująca Zgłoszenie,
 - w przypadku, gdy Zgłoszenie dotyczące CSO, Risk and Compliance Managera lub Członka Zarządu spółki Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie, zostanie skierowane do Risk and Compliance Managera ten zobowiązany jest do niezwłocznego przekazania Zgłoszenia zgodnie z właściwością do Chairman Allegro.eu.
- 6.4. Osobą odpowiedzialną za potwierdzenie przyjęcia Zgłoszenia, prowadzenia korespondencji z Osobą dokonującą zgłoszenia celem doprecyzowania informacji zawartych w Zgłoszeniu, dokonania oceny istotności oraz podjęcia działań wstępnych umożliwiających wszczęcie dochodzenia wewnętrznego jest:
 - 6.4.1. **Risk and Compliance Manager**, z zastrzeżeniem punktu 6.4.2 poniżej,
 - 6.4.2. **Chairman Allegro.eu** w sprawach zgłoszeń dotyczących CSO, Risk and Compliance Managera lub Członka Zarządu spółki Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie.
- 6.5. Zmiana osoby odpowiedzialnej lub wskazanie innych osób odpowiedzialnych za odbiór i weryfikację Zgłoszeń nie wymaga zmiany Procedury. Informowanie o zmianie osoby odpowiedzialnej do odbioru Zgłoszeń odbywa się w sposób zwyczajowo przyjęty.
- 6.6. Grupa Allegro wdraża rozwiązania techniczne i organizacyjne zapewniające poufność tożsamości Osoby dokonującej zgłoszenia – w przypadku dokonania

Zgłoszenia imiennego – oraz Osób, których zgłoszenie dotyczy, a także osoby trzeciej wskazanej w Zgłoszeniu, w szczególności poprzez:

- 6.6.1. ochronę danych osobowych i informacji, których dotyczy Zgłoszenie przed dostępem osób nieupoważnionych,
- 6.6.2. udzielenie dostępu do danych osobowych i informacji, których dotyczy Zgłoszenie jedynie osobom, które zostały do tego upoważnione na piśmie,
- 6.6.3. zaangażowanie do rozpatrywania i weryfikacji Zgłoszeń osób, które gwarantują poszanowanie praw Osób dokonujących zgłoszenia oraz osób, dla których Procedura ma zastosowanie.

7. Przyjmowanie Zgłoszeń i zakres zgłaszanych danych

- 7.1. Każde Zgłoszenie podlega rejestracji na Platformie bez względu na to kogo i czego dotyczy Zgłoszenie. Rejestracji podlegają także Zgłoszenia niepełne w zakresie w jakim przekazane informacje umożliwiają rozpatrzenie Zgłoszenia oraz jego weryfikację celem ustalenia czy doszło do Naruszenia prawa i podjęcia Działań następczych.
- 7.2. W przypadku, gdy Zgłoszenie dokonywane jest za pomocą bezpośredniego spotkania, osoba przyjmująca Zgłoszenie uzyskuje od Osoby dokonującej zgłoszenia niezbędne informacje umożliwiające rozpatrzenie Zgłoszenia, a następnie odnotowuje Zgłoszenie poprzez sporządzenie protokołu ze spotkania, który odtwarza dokładny przebieg tej spotkania i wprowadzenie go na Platformę. W takim przypadku Osoba dokonująca zgłoszenia otrzymuje od osoby przyjmującej zgłoszenie unikalny kod umożliwiający zalogowanie się na Platformę i śledzenie Działań następczych.
- 7.3. Osoba dokonująca zgłoszenia ma dostęp do protokołu ze spotkania poprzez Platformę i może ona dokonać sprawdzenia, poprawienia i zatwierdzenia protokołu. Poprawienie protokołu odbywa się poprzez wniesienie uwag i sprostowań za pomocą Platformy.
- 7.4. Osoba dokonująca zgłoszenia, celem zapewnienia możliwości rzetelnego i obiektywnego zbadania Zgłoszenia, powinna uwzględnić w nim następujące informacje:
 - 7.4.1. zwięzły opis sprawy ze wskazaniem istotnych faktów,
 - 7.4.2. wskazanie Naruszenia prawa,

- 7.4.3. wskazanie osoby, jednostki lub komórki organizacyjnej, której dotyczy Naruszenie prawa,
 - 7.4.4. wskazanie czy Naruszenie prawa dotyczy zdarzenia przeszłego,
 - 7.4.5. źródło wiedzy o Naruszeniu prawa,
 - 7.4.6. wskazanie osób mających związek z Naruszeniem prawa (w tym ewentualnych świadków lub osób, z którymi Osoba dokonująca zgłoszenia kontaktowała się w danej sprawie),
 - 7.4.7. oszacowanie ewentualnych strat i ryzyka związanych z Naruszeniem prawa (o ile to możliwe),
 - 7.4.8. adres do kontaktu Osoby dokonującej zgłoszenia (adres korespondencyjny lub adres poczty elektronicznej).
- 7.5. W przypadku nieposiadania pełnych informacji, o których mowa w punkcie 7.4 powyżej, Osoba dokonująca zgłoszenia powinna dokonać Zgłoszenia w takim zakresie informacji, jakie posiada, chyba, że ujawnienie informacji mogłoby doprowadzić do ujawnienia tożsamości Osoby dokonującej zgłoszenia, a Osoba ta wybrała możliwość dokonania Zgłoszenia w sposób, o którym mowa w sekcji szóstej.
- 7.6. W celu zachowania pełnej ochrony, Zgłoszenia dokonywane poprzez Platformę mogą być dokonywane anonimowo. Osoba dokonująca zgłoszenia, która chce pozostać anonimowa, powinna powstrzymać się od podawania danych umożliwiających identyfikację (w szczególności w treści Zgłoszenia nie powinna wskazywać swojego imienia i nazwiska lub innych danych identyfikujących).
- 7.7. Niedopuszczalne jest podejmowanie jakichkolwiek prób ustalenia tożsamości Osoby dokonującej zgłoszenia, która postanowiła zostać anonimowa.

8. Nadanie Zgłoszeniu dalszego biegu

- 8.1. **W terminie 7 dni kalendarzowych** od otrzymania Zgłoszenia, Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji) przekazuje Osobie dokonującej zgłoszenie informację o fakcie przyjęcia i zarejestrowania dokonanego Zgłoszenia, chyba że Osoba dokonująca zgłoszenia nie podała adresu do kontaktu.
- 8.2. Wraz z potwierdzeniem wskazanym w sekcji pierwszej Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji) zobowiązany jest powiadomić Osobę dokonującą zgłoszenia o przysługującym jej zakresie praw i obowiązków oraz o dalszych etapach rozpatrywania Zgłoszenia.

- 8.3. Wszystkie Zgłoszenia należy traktować z należytą powagą i starannością, a także z zachowaniem obiektywizmu i poufności, w szczególności dotyczącej danych Osób dokonujących zgłoszenia i Osób, których zgłoszenie dotyczy.
- 8.4. Osoba odpowiedzialna za weryfikację Zgłoszeń może korzystać z usług zewnętrznych doradców, jeśli jest to uzasadnione charakterem Zgłoszenia lub nakładem pracy koniecznym do prawidłowego wyjaśnienia i rozpatrzenia Zgłoszenia. W takim przypadku nadawane są uprawnienia takiemu doradcy na Platformie umożliwiające podgląd Zgłoszenia.
- 8.5. Opracowanie Zgłoszenia powinno być rejestrowane wyłącznie na Platformie. Eksportowanie danych Zgłoszenia przez osoby odpowiedzialne za weryfikację Zgłoszeń (np. poprzez drukowanie) jest zabronione.

9. Postępowanie wyjaśniające

- 9.1. Po wpłynięciu Zgłoszenia wstępna weryfikacja przeprowadzana jest bezpośrednio przez Risk and Compliance Managera lub przez Chairman Allegro.eu (w przypadkach wskazanych w 6.3.2.).
- 9.2. Wstępna weryfikacja polega na potwierdzeniu tematyki Zgłoszenia oraz ustalenia ścieżki rozpatrzenia Zgłoszenia. Działania te dokonywane są niezwłocznie, nie później jednak niż w ciągu 3 dni od daty otrzymania Zgłoszenia.
- 9.3. Potwierdzenie przyjęcia Zgłoszenia rozpoczyna właściwe postępowanie wyjaśniające.
- 9.4. Postępowanie wyjaśniające jest prowadzone z poszanowaniem godności i dobrego imienia Osób, których dotyczy zgłoszenie. Do czasu zakończenia Działań następczych nie mogą one być niekorzystnie traktowane w związku ze Zgłoszeniem.
- 9.5. W trakcie postępowania wyjaśniającego wszystkie informacje zawarte w Zgłoszeniu powinny być sprawdzone oraz obiektywnie ocenione.
- 9.6. W terminie nie dłuższym niż 30 dni od dnia otrzymania Zgłoszenia, Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji) przeprowadza czynności wyjaśniające, mające na celu ustalenie okoliczności dokonanego Zgłoszenia i podejmuje stosowne Działania następcze. W tym celu prowadzi korespondencję poprzez Platformę z Osobą dokonującą zgłoszenia.
- 9.7. W sprawach Zgłoszeń dotyczących CSO, Risk and Compliance Managera, lub Członka Zarządu spółki Grupy Allegro, Chairman Allegro.eu samodzielnie ocenia istotność Zgłoszenia i decyduje o jego dalszym rozpatrywaniu.

- 9.8. Jeżeli wyniki postępowania wyjaśniającego wskazują, że Zgłoszenie jest w oczywisty sposób bezzasadne, Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji) przekazuje odpowiednią Informację zwrotną Osobie dokonującej zgłoszenia poprzez Platformę. Z momentem przekazania Informacji zwrotnej, Zgłoszenie zostaje zamknięte, a w rejestrze zgłoszeń zostaje odnotowana data zakończenia rozpatrywania Zgłoszenia. W innych przypadkach wszczynane jest dochodzenie wewnętrzne.
- 9.9. Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji) informuje Osobę dokonującą zgłoszenia poprzez Platformę o:
 - 9.9.1. etapie wszczętego postępowania wyjaśniającego,
 - 9.9.2. wynikach wstępnego postępowania wyjaśniającego, tj. uznaniu Zgłoszenia za bezzasadne lub nadaniu mu dalszego biegu.
- 9.10. Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji) jest uprawniony do prowadzenia konsultacji w ramach postępowania wyjaśniającego z członkami Zarządu spółek z Grupy Allegro, o ile nie stoi to w konflikcie ze zgłoszonym Naruszeniem prawa.

10. Dochodzenie wewnętrzne

- 10.1. Dochodzenie wewnętrzne obejmuje:
 - 10.1.1. przeprowadzenie Czynności dochodzeniowych,
 - 10.1.2. określenie sposobu postępowania i sporządzenie raportu.
- 10.2. Dochodzenie wewnętrzne prowadzi Komisja Etyki. Pracami Komisji Etyki kieruje przewodniczący. Przewodniczącym Komisji Etyki jest Risk and Compliance Manager (Chairman Allegro.eu w zakresie swoich kompetencji). Komisja Etyki może obradować w składzie jednoosobowym.
- 10.3. W przypadku, gdy jest to uzasadnione okolicznościami, przewodniczący Komisji Etyki może ustanowić dodatkowych członków Komisji Etyki do rozpatrzenia danego Zgłoszenia.
- 10.4. W skład Komisji Etyki mogą wchodzić, w szczególności:
 - 10.4.1. CSO
 - 10.4.2. Dyrektor HR bądź odpowiedni HR Business Partner,
 - 10.4.3. Dyrektor Działu Prawnego bądź prawnik przez niego wskazany,
 - 10.4.4. Dyrektor Pionu, którego dotyczy Zgłoszenie bądź wskazana przez niego osoba.

- 10.5. W uzasadnionych okolicznościach przypadku, członkiem Komisji Etyki może być również osoba niezatrudniona w spółce z Grupy Allegro, której nie dotyczy Zgłoszenie.
- 10.6. Członkiem Komisji Etyki nie może być w szczególności:
 - 10.6.1. Osoba, której dotyczy zgłoszenie,
 - 10.6.2. Osoba dokonująca zgłoszenia,
 - 10.6.3. Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia,
 - 10.6.4. bezpośredni przełożony lub podwładny Osoby dokonującej zgłoszenia lub/oraz Osoby, której dotyczy zgłoszenie,
 - 10.6.5. osoba spokrewniona z Osobą dokonującą zgłoszenia lub/oraz Osobą, której dotyczy zgłoszenie,
 - 10.6.6. osoba pozostająca z Osobą dokonującą zgłoszenia lub/oraz Osobą, której dotyczy zgłoszenie w takim stosunku prawnym lub faktycznym, że istnieje uzasadniona wątpliwość co do jej bezstronności lub niezależności w związku ze Zgłoszeniem,
 - 10.6.7. HR Business Partner z obszaru, którego dotyczy Zgłoszenie.
- 10.7. Komisja działa zgodnie z zasadami:
 - 10.7.1. poufności,
 - 10.7.2. bezstronności,
 - 10.7.3. należytej staranności,
 - 10.7.4. ukierunkowania na wszechstronne wyjaśnienie stanu faktycznego oraz kompleksowe rozpatrzenie Zgłoszenia.
- 10.8. Przewodniczący Komisji Etyki wyłącza z udziału w postępowaniu osoby, jeżeli zostaną uprawdopodobnione okoliczności, które mogą budzić wątpliwości co do ich bezstronności. W takim przypadku przewodniczący wskazuje nowego członka Komisji Etyki.
- 10.9. Zakres dochodzenia wewnętrznego, skład osobowy Komisji Etyki oraz termin jej pierwszego posiedzenia zostają ustalone **w terminie 14 dni** od zakończenia postępowania wyjaśniającego.
- 10.10. Ustalony skład osobowy Komisji Etyki powinien zapewniać odpowiednie dla danego Zgłoszenia kompetencje, niezależność, obiektywizm oraz profesjonalizm.
- 10.11. Komisja Etyki obraduje w pełnym składzie, w terminach wyznaczonych przez przewodniczącego. Spółka z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie jest zobowiązana zapewnić Komisji Etyki pomieszczenia oraz narzędzia niezbędne do jej prawidłowego i efektywnego działania. Czas poświęcony na uczestnictwo

w obradach Komisji Etyki wliczany jest do czasu pracy osób będących jej członkami.

- 10.12. Komisja Etyki dokonuje oceny zasadności Zgłoszenia i formułuje rekomendacje zwykłą większością głosów. W przypadku równości głosów, decyduje głos przewodniczącego. Członkowie Komisji Etyki mogą składać zdania odrębne wraz z uzasadnieniem.
- 10.13. Komisja Etyki może konsultować rozpatrywane Zgłoszenia bądź zasięgać opinii reprezentacji pracowników.
- 10.14. W razie uzasadnionej potrzeby Komisja Etyki może korzystać z porad i opinii ekspertów spoza spółki z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie.
- 10.15. Członkowie i uczestnicy posiedzeń Komisji Etyki są zobowiązani do zachowania w ścisłej tajemnicy informacji uzyskanych w trakcie lub w związku z rozpatrywanym Zgłoszeniem.
- 10.16. Dochodzenie wewnętrzne powinno zakończyć się w terminie 75 dni od daty zarejestrowania Zgłoszenia. W każdym przypadku, termin na przekazanie Osobie dokonującej zgłoszenia Informacji zwrotnej poprzez Platformę nie może jednak przekraczać 3 miesięcy od daty potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia lub w przypadku braku potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia - 3 miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania Zgłoszenia, chyba że Osoba dokonująca zgłoszenia nie podała adresu do kontaktu.
- 10.17. W ramach dochodzenia wewnętrznego, Komisja Etyki podejmuje właściwe w danym przypadku Czynności dochodzeniowe. W szczególności Komisja Etyki może:
 - 10.17.1. przeprowadzić rozmowę z Osobą dokonującą zgłoszenia,
 - 10.17.2. przeprowadzić rozmowę z Osobą, której dotyczy zgłoszenie,
 - 10.17.3. wysłuchać świadków,
 - 10.17.4. zebrać dokumentację związaną ze Zgłoszeniem.
- 10.18. W zakresie, o którym mowa w ust. 17, Komisja Etyki ma prawo żądania od właściwych spółek z Grupy Allegro dostępu, w szczególności do: dokumentów, uzyskiwania ich kopii, odpisów czy też dostępu do pomieszczeń w celu dokonania przeszukania lub zabezpieczenia dowodów, dokonania wizji lokalnej.
- 10.19. W przypadku, gdy dokonane w ramach dochodzenia wewnętrznego czynności i zebrana dokumentacja nie potwierdza dokonania Naruszenia prawa, Komisja Etyki podejmuje decyzję o przerwaniu dochodzenia wewnętrznego. Informację tę przekazuje niezwłocznie Osobie dokonującej zgłoszenia. Odpowiednio stosuje się sekcje 10.20 – 22.

- 10.20. Z przeprowadzonego dochodzenia wewnętrznego Komisja Etyki sporządza raport, który zawiera ocenę wraz z wnioskami i ewentualnymi rekomendacjami w zakresie niezbędnych działań.
- 10.21. Raport z dochodzenia wewnętrznego zawiera:
 - 10.21.1. oznaczenie Zgłoszenia, którego dotyczy,
 - 10.21.2. wskazanie osób biorących udział w rozpatrywaniu Zgłoszenia,
 - 10.21.3. opis przedsięwziętych czynności,
 - 10.21.4. wyniki przeprowadzonych Czynności dochodzeniowych,
 - 10.21.5. opis ustalonego stanu faktycznego,
 - 10.21.6. rekomendacje co do działań, jakie powinny zostać podjęte przez Zarząd Spółki z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie,
 - 10.21.7. propozycje dalszych działań.
- 10.22. Raport podpisują wszyscy członkowie Komisji Etyki. Przewodniczący przekazuje niezwłocznie raport Zarządowi Spółki z Grupy Allegro, której dotyczyło Zgłoszenie.

11. Rejestr zgłoszeń

- 11.1. Każde Zgłoszenie podlega wpisowi do rejestru zgłoszeń.
- 11.2. Rejestr zgłoszeń prowadzony jest w formie elektronicznej, w sposób zautomatyzowany z wykorzystaniem systemu informatycznego dostępnego na Platformie.
- 11.3. System teleinformatyczny zapewnia prowadzenie Rejestru zgłoszeń w sposób rzetelny, systematyczny i odzwierciedlający rzeczywisty przebieg czynności.
- 11.4. Rejestr zgłoszeń podlega ochronie przed dostępem osób nieupoważnionych w sposób zapewniający integralność rejestru, zabezpieczenie danych przed utratą lub nieuprawnionym modyfikacjom.
- 11.5. Dostęp do rejestru zgłoszeń mają następujące osoby:
 - 11.5.1. Risk and Compliance Manager (z wyłączeniem dostępu do Zgłoszeń jego dotyczących),
 - 11.5.2. CSO (z wyłączeniem dostępu do Zgłoszeń jego dotyczących),
 - 11.5.3. Chairman Allegro.eu (w odniesieniu do zgłoszeń dot. CSO, Risk and Compliance Manager lub Członka Zarządu spółki Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie).

12. Ochrona Osób dokonujących zgłoszenia oraz zakaz Działań odwetowych

- 12.1. Dane osobowe Osoby dokonującej zgłoszenia oraz dane osobowe Osoby, której dotyczy zgłoszenie, a także dane osobowe Osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia, świadków, ekspertów podlegają ochronie prawnej zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych, ustawy o ochronie osób zgłaszających naruszenia prawa oraz regulacjami wewnętrznymi.
- 12.2. Zabrania się ujawniać osobom trzecim jakichkolwiek danych osobowych Osoby dokonującej zgłoszenia oraz Osoby, której dotyczy zgłoszenie, a także danych osobowych Osób pomagających w dokonaniu zgłoszenia, świadków, ekspertów, chyba że przepisy prawa stanowią inaczej. Dotyczy to również innych informacji na podstawie, których bezpośrednio lub pośrednio można zidentyfikować tożsamość powyższych osób.
- 12.3. Grupa Allegro podejmuje wszelkie działania zapewniające co najmniej ochronę przed działaniami o charakterze represyjnym, dyskryminacją lub innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania Osoby dokonującej zgłoszenia.
- 12.4. Osoba dokonująca zgłoszenia podlega ochronie, o której mowa w ust. 3, pod warunkiem, że posiadała uzasadnione podstawy pozwalające na stwierdzenie, że informacje będące przedmiotem Zgłoszenia są prawdziwe w momencie dokonywania Zgłoszenia i że informacja taka stanowi informację o Naruszeniu prawa.
- 12.5. Zabronione jest podejmowanie Działań odwetowych wobec pracowników, w tym gróźb Działań odwetowych i prób podejmowania Działań odwetowych. Za Działania odwetowe, uważa się w szczególności działania wymienione w art. 19 dyrektywy Parlamentu Europejskiego i Rady UE 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii – chyba że spółka z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie udowodni, że podjęte działanie nie jest Działaniem odwetowym.
- 12.6. Zakaz podejmowania Działań odwetowych, o którym mowa w ust. 5 stosuje się odpowiednio, jeżeli praca, świadczenie usług lub pełnienie funkcji na rzecz spółki z Grupy Allegro była, jest lub ma być wykonywana na podstawie stosunku prawnego innego niż stosunek pracy, o ile charakter pracy, wykonywanej usługi lub funkcji nie wyklucza zastosowania wobec Osoby dokonującej zgłoszenia takiego działania.
- 12.7. Jeżeli praca, usługa lub pełniona funkcja były, są lub mają być wykonywane na podstawie stosunku prawnego innego niż stosunek pracy, dokonanie Zgłoszenia

nie może w szczególności stanowić podstawy Działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania Działań odwetowych, obejmujących w szczególności:

- 12.7.1. wypowiedzenia, odstąpienia lub rozwiązania bez wypowiedzenia umowy, której stroną jest Osoba dokonująca zgłoszenia, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług,
- 12.7.2. nałożenia obowiązku bądź odmowy przyznania, ograniczenia lub odebrania uprawnienia

- chyba że spółka z Grupy Allegro, która dokonała czynności, o których mowa w ust. 7, udowodni, że podjęte działanie nie jest Działaniem odwetowym.

- 12.8. Ochrona Osoby dokonującej zgłoszenia przewidziana Procedurą nie ma zastosowania w przypadku dokonania Zgłoszenia w sposób oczywiście bezpodstawny, w złej wierze, w szczególności Zgłoszenia fałszywego lub szkalującego inną osobę fizyczną lub prawną, o której mowa w Zgłoszeniu, chyba że przepisy prawa stanowią inaczej. W powyższych sytuacjach Grupa Allegro może podjąć stosowne kroki prawne wobec Osoby dokonującej zgłoszenia, wiedzącej, że do Naruszenia prawa nie doszło.
- 12.9. Osoba dokonująca zgłoszenia w stosunku, do której zostały podjęte Działania odwetowe lub która podejrzewa, że takie działania mogą zostać w stosunku do niej podjęte, ma prawo zgłosić ten fakt do CSO, Risk and Compliance Managera lub do Chairman Allegro.eu w zakresie jego kompetencji.
- 12.10. Tryb zgłaszania Naruszeń prawa nie znajduje zastosowania w stosunku do przypadków obejmujących sferę prywatnego życia pracowników lub ich konfliktów pracowniczych, pod warunkiem, że wskazane przypadki nie wiążą się bezpośrednio z działalnością spółek z Grupy Allegro lub nie stanowią źródła powstawania Naruszeń prawa.

13. Archiwizacja

- 13.1. Po otrzymaniu Zgłoszenia, Spółka z Grupy Allegro, której dotyczy Zgłoszenie przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia Zgłoszenia lub podjęcia ewentualnych Działań następczych. 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.

13.2. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w rejestrze zgłoszeń są przechowywane zgodnie z prawem właściwym dla spółki zatrudniającej Osobę zgłaszającą. W szczególności:

13.2.1. w przypadku prawa czeskiego, słowackiego, słoweńskiego oraz węgierskiego przez okres 5 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych Działaniami następczymi

13.2.2. w przypadku prawa polskiego, przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono Działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych Działaniami następczymi.

14. Postanowienia końcowe

Grupa Allegro dokonuje przeglądu Procedury nie rzadziej niż raz w roku.

Ostatnia aktualizacja 2023-11-27

To jest pełna wersja procedury.