



*Załącznik do Uchwały Nr 16/4/2024  
Zarządu Banku Spółdzielczego  
w Kłobucku z dnia 12.08.2024 r.*

*Załącznik do Uchwały Nr.....  
Rady Nadzorczej  
Banku Spółdzielczego w Kłobucku  
z dnia 30.08.2024*

## **Zasady ochrony sygnalistów w Banku Spółdzielczym w Kłobucku**



Wykaz załączników:

1. Załącznik nr 1: Potwierdzenia przyjętego zgłoszenia.
2. Załącznik nr 2: Formularza zgłaszania informacji o naruszeniach przepisów prawa, regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych.
3. Załącznik nr 3: Zanonimizowanej informacji dla wskazanego Członka Zarządu, Zarządu oraz Rady Nadzorczej.
4. Załącznik nr 4: Rejestru zgłoszeń naruszeń przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz standardów postępowania.
5. Załącznik nr 5: Klauzuli informacyjnej RODO dotyczącej sygnalistów.

## § 1

1. Celem wdrożenia Zasad ochrony sygnalistów w Banku Spółdzielczym w Kłobucku zwanych dalej „Zasadami” jest ustalenie zasad zgłaszania naruszeń prawa oraz obowiązujących procedur i standardów etycznych w Banku Spółdzielczym w Kłobucku z uwzględnieniem przepisów prawa wymienionych w ustępie 2.
2. Podstawy prawne funkcjonowania Zasad o których mowa w ust.1 to:
  - a. Ustawa Prawo bankowe,
  - b. Ustawa o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
  - c. Ustawa o ochronie sygnalistów,
  - d. Rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 08.06.2021r.,
  - e. Zasady Ładu korporacyjnego,
3. Niniejsze Zasady nie wpływają na obowiązek przestrzegania jakichkolwiek ustawowych obowiązków prawnych przez pracowników Banku.
4. Niniejsze Zasady zastępują obowiązują w Banku Procedurę anonimowego zgłaszania przez pracowników naruszeń prawa oraz obowiązujących w Banku procedur i standardów etycznych.

## § 2

Stosowane w niniejszej Instrukcji pojęcia oznaczają:

1. Anonimowe zgłaszanie – zgłaszana informacja o naruszeniach z zachowaniem zasady anonimowości osoby zgłaszającej,
2. Bank – Bank Spółdzielczy w Kłobucku,
3. Zarząd – Zarząd Banku Spółdzielczego w Kłobucku,
4. Rada Nadzorcza – Rada Nadzorcza Banku Spółdzielczego w Kłobucku.
5. Pracownik – pracownik Banku, zatrudniony w oparciu o umowę o pracę,
6. Prezes Zarządu – odpowiedzialny za odbieranie informacji o naruszeniach oraz sporządzanie informacji dla Zarządu i Rady Nadzorczej,
7. sygnał – informacja o naruszeniu prawa - należy przez to rozumieć informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w podmiocie prawnym, w którym sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w kontekście związanym z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa
8. sygnalista – osoba dokonująca zgłoszenia naruszenia przepisów prawa, regulacji wewnętrznych lub przyjętych standardów postępowania, objęty ochroną na zasadach określonych w niniejszych Zasadach. Szczegółowy wykaz osób mogących być sygnalistami zawarty jest w §3.
9. Działania następcze - należy przez to rozumieć działanie podjęte przez podmiot prawny lub organ publiczny w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli lub postępowania administracyjnego, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury realizowanej w ramach wewnętrznej procedury dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych lub procedury przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych i podejmowania działań następczych



10. Działania 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
11. informacja zwrotna – należy przez to rozumieć przekazaną sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
12. informacja jawna – zgłoszenie naruszenia przepisów prawa, regulacji wewnętrznych lub przyjętych standardów postępowania z podaniem danych identyfikacyjnych komórce / jednostce organizacyjnej odbierającej zgłoszenia;
13. Komórka / jednostka organizacyjna odbierająca sygnały – Koordynator ochrony sygnalisty (KOS) – komórka / jednostka organizacyjna odbierająca sygnały, anonimizująca te sygnały i przekazująca w sposób zanonimizowany Prezesowi Zarządu, o którym mowa w ust. 6 lub Radzie Nadzorczej. W Banku funkcję KOS pełni Stanowisko ds. zgodności.

### § 3

Sygnalistą jest osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą, w tym:

1. Pracownik Banku;
2. pracownik tymczasowy;
3. osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej;
4. przedsiębiorca, z którym Bank zawarł umowę;
5. prokurent;
6. udziałowiec;
7. członek Zarządu oraz członek Rady Nadzorczej;
8. osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy – pracownik podmiotu, z którym Bank zawarł umowę o współpracy;
9. stażysta;
10. wolontariusz;
11. praktykant.

### § 4

Sygnaliści mogą zgłaszać naruszenia przepisów prawa jednym z trzech kanałów:

1. Wewnętrzny,
2. Zewnętrzny,
3. Publiczny.

### § 5

1. Kanał wewnętrzny – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Bankowi informacji o naruszeniu przepisów prawa, z zastrzeżeniem, że pracownicy Banku mogą zgłaszać kanałem wewnętrznym również informacje dotyczące naruszenia regulacji wewnętrznych oraz standardów etycznych;



2. Kanał zewnętrzny – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa przez osoby wymienione w §3.
3. Kanał publiczny – podanie do wiadomości uzyskanych w kontekście świadczenia pracy informacji o naruszeniach przepisów prawa do wiadomości publicznej – z wyłączeniem informacji prawnie chronionych.

## § 6

1. Bank udostępnia sygnalistom na mocy art. 9 ust. 2a ustawy Prawo bankowe specjalny, anonimowy i autonomiczny kanał wewnętrzny służący do zgłaszania przypadków naruszeń prawa oraz pracownikom Banku do zgłaszania naruszenia obowiązujących w Banku procedur i standardów etycznych.
2. Niniejsze Zasady w ramach realizacji specjalnego, anonimowego i autonomicznego kanału umożliwiają sygnalistom zgłaszanie naruszeń z pominięciem drogi służbowej, a także z zachowaniem poufności i anonimowości tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia.
3. Zgłoszenia sygnałów w rozumieniu niniejszych Zasad sygnaliści dokonują w formie:
  - a. jawnej,
  - b. anonimowej,
4. Forma jawna to:
  - a. zgłoszenie ustne lub pisemne przekazane bezpośrednio Koordynatorowi (KOS) informacji o naruszeniu, z wykorzystaniem formularza stanowiącego załącznik nr 1 do niniejszych Zasad,
  - b. przesłanie informacji o naruszeniu na adres skrzynki do doręczeń elektronicznych Banku.
5. Forma anonimowa to:
  - a. Przesłanie zgłoszenia w formie papierowej w dwóch kopertach na adres Banku. Druga koperta powinna zawierać adnotację: „sygnał”. Spakowanie pisma w dwie koperty jest sygnałem rozpoznawczym dla osoby odbierającej korespondencję papierową, że pismo podlega rozpatrzeniu w trybie opisanym w niniejszych Zasadach;
  - b. Zgłoszenie przesłane na adres poczty elektronicznej: [alina.grzyb@bsklobuck.pl](mailto:alina.grzyb@bsklobuck.pl);
  - c. Telefonicznie na numer telefonu 572 060 136, który jest obsługiwany przez Koordynatora (KOS).

## § 7

1. Treść zgłoszenia bez względu na formę jest odbierana przez Koordynatora KOS.
2. Informacja po pełnym zanonimizowaniu danych jest przekazywana:
  - a. Prezesowi Zarządu w przypadku zgłoszenia dotyczącego pracownika Banku,
  - b. Przewodniczącemu Rady Nadzorczej w przypadku zgłoszenia dotyczącego członka zarządu.

## § 8

1. Zgłoszenia naruszeń dotyczyć mogą działań pracowników, a także wszystkich osób działających w imieniu i na rzecz Banku, np. wykonujących czynności zlecone przez Bank.



2. Zgłoszenia mogą być dokonywane w sposób jawny i 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.
4. W przypadku zawarcia w zgłoszeniu danych osobowych, Bank przechowuje te dane tylko do czasu wyjaśnienia treści zgłoszenia a następnie podlegają one archiwizacji i przechowywane w celach archiwalnych przez okres trzech lat.

## § 9

Schemat odbierania i rozpatrywania sygnałów w ramach kanału wewnętrznego:

1. Odbiór zgłoszenia przez Koordynatora (KOS),
2. Przesłanie przez Koordynatora (KOS) potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia, w przypadku gdy sygnalista podał adres do kontaktu. Potwierdzenie zgłoszenia powinno być przekazane najpóźniej w terminie 7 dni od daty wpływu zgłoszenia. Wzór potwierdzenia przyjętego zgłoszenia stanowi załącznik nr 1 do niniejszych Zasad.
3. Sporządzenie dokumentacji na podstawie zgłoszenia zgodnie ze wzorem zawartym w załączniku nr 2. W przypadku braku danych określonych w formularzu wpisanie „bd” (brak danych).
4. Na podstawie zgłoszenia sporządzenie przez Koordynatora KOS zanonimizowanej informacji odpowiednio dla Prezesa Zarządu, Zarządu oraz Rady Nadzorczej w przypadku zgłoszenia dotyczącego członka Zarządu lub Zarządu. Wzór zanonimizowanej informacji dla Prezesa Zarządu, Zarządu oraz Rady Nadzorczej zawiera załącznik nr 3 do niniejszych Zasad.
5. Zarejestrowanie zgłoszenia w elektronicznym Rejestrze zgłoszeń naruszeń przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz standardów postępowania, którego wzór stanowi załącznik nr 4 do niniejszych Zasad.
6. Koordynator (KOS) w osobnym zbiorze przechowuje oryginalne zgłoszenia, w tym podane lub możliwe do ustalenia dane identyfikacyjne sygnalistę, a w osobnym zbiorze zanonimizowane dokumenty kierowane do Prezesa Zarządu i Przewodniczącego Rady Nadzorczej.
7. Podjęcie działań następczych zdefiniowanych w §7.
8. Przekazanie przez Koordynatora (KOS) informacji uzyskanych na podstawie działań następczych informacji odpowiednio do Prezesa Zarządu, Zarządu oraz Rady Nadzorczej w przypadku zgłoszenia dotyczącego członka Zarządu lub Zarządu.
9. Przekazanie informacji osobie, której dotyczy zgłoszenie, zgodnie z zapisami §8.
10. Przekazanie informacji zwrotnej, zgodnie z zapisami §9.
11. Powiadomienie instytucji nadzorczych w przypadku potwierdzenia zgłoszenia, zgodnie z zapisami §19.

## §10

Naruszenia prawa jako działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa przekazywane przez wszystkie osoby wymienione w §3 mogą dotyczyć obszarów:



1. korupcji;
2. zamówień publicznych;
3. usług, produktów i rynków finansowych;
4. przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
5. bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
6. bezpieczeństwa transportu;
7. ochrony środowiska;
8. ochrony konsumentów;
9. ochrony prywatności i danych osobowych;
10. bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
11. konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej.

#### §11

Pracownicy, tj. osoby wskazane w §3 ust. 1 mogą zgłaszać dodatkowo przypadki naruszenia regulacji wewnętrznych oraz nieprzestrzegania standardów etycznych.

#### §12

Bank zapewnia sygnalistom 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.

#### §13

1. W przypadku dokonania zgłoszenia, zgodnie z zapisami §10 wszystkie osoby podlegają ochronie, o której mowa w niniejszych Zasadach oraz są objęte procedurą odwoławczą, o której mowa w §17.
2. W przypadku dokonania zgłoszenia, zgodnie z zapisami §11 pracownicy podlegają ochronie o której mowa w niniejszych Zasadach z wyłączeniem procedury odwoławczej, o której mowa w §17.

#### §14

Ochrona sygnalisty oznacza:

1. Ochronę danych osobowych (tożsamości) sygnalisty,
2. Nie stosowanie działań odwetowych.

#### §15

1. Wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe, polegające w szczególności na:
  - a. odmowie nawiązania stosunku pracy;
  - b. wypowiedzeniu lub rozwiązaniu bez wypowiedzenia stosunku pracy;
  - c. nie zawarciu umowy o pracę na czas określony lub umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na okres próbny, nie zawarciu



kolejnej umowy o pracę na czas określony lub nie zawarciu umowy o pracę na czas nieokreślony po rozwiązaniu umowy o pracę na czas określony – w przypadku gdy sygnalista miał uzasadnione oczekiwanie, że zostanie z nim zawarta taka umowa;

- d. obniżeniu wysokości wynagrodzenia za pracę;
- e. wstrzymaniu awansu albo pominięciu przy awansowaniu;
- f. pominięciu przy przyznawaniu innych niż wynagrodzenie świadczeń związanych z pracą lub obniżeniu wysokości tych świadczeń;
- g. przeniesieniu na niższe stanowisko pracy;
- h. zawieszeniu w wykonywaniu obowiązków pracowniczych lub służbowych;
- i. przekazaniu innemu pracownikowi dotychczasowych obowiązków sygnalisty;
- j. niekorzystnej zmianie miejsca wykonywania pracy lub rozkładu czasu pracy;
- k. negatywnej ocenie wyników pracy lub negatywnej opinii o pracy;
- l. nałożeniu lub zastosowaniu środka dyscyplinarnego, w tym kary finansowej, lub środka o podobnym charakterze;
- m. przymusie, zastraszaniu lub wykluczeniu;
- n. mobbingu;
- o. dyskryminacji;
- p. niekorzystnym lub niesprawiedliwym traktowaniu;
- q. wstrzymaniu udziału lub pominięciu przy typowaniu do udziału w szkoleniach podnoszących kwalifikacje zawodowe;
- r. nieuzasadnionym skierowaniu na badania lekarskie, w tym badania psychiatryczne, chyba że przepisy odrębne przewidują możliwość skierowania pracownika na takie badania;
- s. działaniu zmierzającym do utrudnienia znalezienia w przyszłości pracy w danym sektorze lub w danej branży na podstawie nieformalnego lub formalnego porozumienia sektorowego lub branżowego;
- t. spowodowaniu straty finansowej, w tym gospodarczej, lub utraty dochodu;
- u. wyrządzeniu innej szkody niematerialnej, w tym naruszeniu dóbr osobistych, w szczególności dobrego imienia sygnalisty.

2. Za działania odwetowe z powodu dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka określonego w ust. 1.
3. Na Banku spoczywa ciężar dowodu, że podjęte działanie, o którym mowa w ust. 1 i 2, nie jest działaniem odwetowym.

## § 16

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.

#### § 17

1. W przypadku wystąpienia działań odwetowych, sygnalista ma prawo powiadomić o tym fakcie Rzecznika praw obywatelskich oraz instytucje nadzorcze.
2. W przypadku wystąpienia działań o charakterze represyjnym, dyskryminacja lub innych rodzajów niesprawiedliwego traktowania sygnalistów, zgłaszających naruszenia przepisów w obszarze przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu – sygnalista ma prawo powiadomić o tym fakcie Generalnego Inspektora Informacji Finansowej (GIIF).

#### § 18

Sygnalista podlega ochronie od chwili dokonania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego, pod warunkiem że miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia lub ujawnienia publicznego i że stanowi informację o naruszeniu prawa.

#### § 19

1. W przypadku weryfikacji pozytywnej Zarząd Banku informuje, o tym fakcie, Zarząd Spółdzielni Systemu Ochrony BPS.
2. W przypadku stwierdzenia naruszeń przepisów Ustawy o przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu Zarząd Banku powiadamia o tym fakcie GIIF.

#### § 20

1. Sygnaliści mogą zgłaszać naruszenia przepisów prawa w zakresie określonym w §10 z wykorzystaniem zewnętrznego kanału zgłoszeniowego.
2. Szczegółowe zasady funkcjonowania zewnętrznego kanału zgłaszania naruszeń zostaną określone do 25 grudnia 2024r.

#### § 21

1. Sygnaliści mogą zgłaszać naruszenia przepisów prawa w zakresie określonym w §10 z wykorzystaniem publicznego kanału zgłoszeniowego.
2. Szczegółowe zasady funkcjonowania publicznego kanału zgłaszania naruszeń zostaną określone do 25 grudnia 2024r.

#### § 22

W przypadku otrzymania zgłoszenia naruszenia przepisów prawa za pośrednictwem zewnętrznego lub publicznego kanału przeprowadzana jest procedura opisana w §6 niniejszych Zasad.

### § 23

Zapisów niniejszych Zasad nie stosuje się do informacji objętych przepisami o ochronie informacji niejawnych oraz innych informacji, które nie podlegają ujawnieniu z mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego ze względów bezpieczeństwa publicznego.

### § 24

Niniejsze Zasady nie wyłączają stosowania przepisów dotyczących praw pracowników do konsultacji ze związkami zawodowymi, do ochrony przed nieuzasadnionym szkodliwym działaniem w wyniku takich konsultacji, do zrzeszania się i do zawierania układów zbiorowych.

### § 25

1. Rada Nadzorcza jest informowana co najmniej raz na półrocze o wynikach wewnętrznych postępowań wyjaśniających.
2. Informację o której mowa w ust. 1 przekazuje Radzie Nadzorczej Banku Prezes Zarządu na podstawie informacji otrzymanej od Koordynatora (KOS).
3. Rada Nadzorcza, co najmniej raz w roku ocenia adekwatność i skuteczność procedur zgłaszania naruszeń, w tym niniejszych Zasad.
4. Pracownicy Banku są informowani o każdej zmianie niniejszych Zasad w trybie szkoleń wewnętrznych.
5. Pracownicy firm współpracujących oraz współpracownicy Banku, posiadający dostęp do danych dotyczących możliwości naruszenia przepisów prawa są informowaniu o każdej zmianie niniejszej Instrukcji na piśmie przesyłką rejestrowaną wysłaną na adres siedziby podmiotu lub na adres do doręczeń elektroniczny wskazany w umowie o współpracy.

### § 26

1. Niniejsze Zasady ochrony sygnalistów wchodzi w życie z dniem 25 września 2024r.
2. Zapisy niniejszych Zasad oraz ich zmiany podlegają zatwierdzeniu przez Zarząd i Radę Nadzorczą na podstawie propozycji Koordynatora (KOS).

Potwierdzenia przyjętego zgłoszenia

Szanowna Pani / Szanowny Panie

Bank Spółdzielczy w Kłobucku potwierdza wpłynięcie w dniu .... zgłoszenia naruszenia przepisu prawa / naruszenia regulacji wewnętrznych / nieprzestrzegania standardów etycznych.

Zgłoszenie dotyczące naruszeń przepisów prawa w obszarze *(wybrać z paragrafu 10)* ..... podlega procedowaniu, zgodnie z zapisami Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.

Zgłoszenie dotyczące naruszeń regulacji wewnętrznych / standardów etycznych ..... podlega procedowaniu, zgodnie z zapisami Ustawy Prawo bankowe.

Informacja zwrotna zostanie przesłana na podany adres do kontaktu w terminie do 3 miesięcy od daty wysłania niniejszego potwierdzenia.

Do kontaktu ww. sprawie wyznaczono Koordynatora (KOS), dostępnego pod numerem telefonu 572 060 136 oraz mailowo: [alina.grzyb@bsklobuck.pl](mailto:alina.grzyb@bsklobuck.pl).

Z poważaniem  
Koordynator (KOS)

Formularza zgłaszania informacji o naruszeniach przepisów prawa, regulacji wewnętrznych  
lub standardów etycznych.

Data zgłoszenia:.....

Charakter zatrudnienia w Banku:

- Pracownik  
 Inna osoba wykonująca czynności w Banku

Zgłoszenie dotyczy:

- Naruszenia przepisów prawa,  
 Naruszenia regulacji wewnętrznych,  
 Nie przestrzegania standardów etycznych.

Opis zgłoszenia: .....

.....  
.....  
.....  
.....  
.....  
.....

Dane kontaktowe / Adres do kontaktu:.....

.....

Czy osoba zgłaszająca wyraża zgodę na ujawnienie jej danych osobowych / tożsamości :

TAK/NIE\*

Podpis sygnalisty w przypadku zgłoszenia jawnego.....

Podpis osoby przyjmującej zgłoszenie w przypadku zgłoszenia jawnego.....

\*dokonać wyboru

Zanonimizowanej informacji dla Prezesa Zarządu, Zarządu oraz Rady Nadzorczej.

Data zgłoszenia:.....

Zgłoszenie dotyczy:

- Naruszenia przepisów prawa,
- Naruszenia regulacji wewnętrznych,
- Nie przestrzegania standardów etycznych.

Opis zgłoszenia: .....

.....

.....

.....

.....

.....

Proponowane działania następcze:.....

.....

.....

.....

.....

.....

Podpis Koordynatora.....