



---

Załącznik do Zarządzenia nr 2022/07 Zarządu Spółki z dnia 16 lutego 2022 r.

## REGULAMIN ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH

Gdynia, marzec 2022 r.



## Rozdział I Definicje

Ilekcść w Regulaminie jest mowa o:

- 1) *dyrektywie* – należy przez to rozumieć dyrektywę Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii;
- 2) *działaniu następczym* – należy przez to rozumieć działanie podjęte przez Spółkę w celu oceny prawdziwości zarzutów zawartych w zgłoszeniu wewnętrznym oraz, w stosownych przypadkach, w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia wewnętrznego, w tym przez postępowanie wyjaśniające, złożenie zawiadomienia o podejrzeniu popełnienia przestępstwa, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury weryfikacji zgłoszenia wewnętrznego;
- 3) *działaniu odwetowym* – należy przez to rozumieć bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie, które jest spowodowane zgłoszeniem lub ujawnieniem publicznym i które wyrządza lub może wyrządzić szkodę zgłaszającemu lub w inny sposób narusza lub może naruszyć jego prawa;
- 4) *informacji o naruszeniu prawa* – należy przez to rozumieć informację dotyczącą zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa pozostającego w związku z działalnością Spółki lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
- 5) *informacji zwrotnej* – należy przez to rozumieć przekazanie zgłaszającemu informacji na temat planowanych lub podjętych działaniach następczych i powodów takich działań;
- 6) *osobie, której dotyczy zgłoszenie* – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, wskazaną w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako podmiot, który dopuścił się naruszenia prawa;
- 7) *osobie pomagającej w dokonaniu zgłoszenia* – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która pomaga zgłaszającemu w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym;
- 8) *osobie powiązanej ze zgłaszającym* – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownika lub członka rodziny zgłaszającego;
- 9) *pełnomocniku ds. zgodności* – należy przez to rozumieć osobę wyznaczoną przez Zarząd do sprawowania nadzoru nad procesem badania zasadności zgłoszeń wewnętrznych dokonanych w ramach procedury zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, w tym również do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, koordynowania działań następczych oraz komunikowania się ze zgłaszającym;
- 10) *postępowaniu wyjaśniającym* – należy przez to rozumieć postępowanie prowadzone w Spółce przez wyznaczony przez Zarząd zespół ds. zbadania zgłoszenia wewnętrznego, które ma na celu przede wszystkim zbadanie zasadności zgłoszenia wewnętrznego, ustalenie okoliczności i przyczyn zgłoszonego naruszenia prawa oraz osób odpowiedzialnych za jego wystąpienie;
- 11) *procedurze* – należy przez to rozumieć obowiązującą w Spółce procedurę zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych;
- 12) *rejestrze zgłoszeń wewnętrznych* – należy przez to rozumieć prowadzoną przez pełnomocnika ds. zgodności ewidencję zgłoszeń wewnętrznych o naruszeniach prawa i działaniach następczych związanych z tymi zgłoszeniami;
- 13) *Spółce* – należy przez to rozumieć Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w Gdyni;
- 14) *ujawnieniu publicznym* – należy przez to rozumieć podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
- 15) *weryfikacji zgłoszenia wewnętrznego* – należy przez to rozumieć wstępną analizę zgłoszenia wewnętrznego pod kątem istnienia podstaw do jego rozpoznania w toku postępowania wyjaśniającego;
- 16) *zgłoszeniu* – należy przez to rozumieć zgłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne;

- 17) *zgłoszeniu wewnętrznym* – należy przez to rozumieć przekazanie informacji o naruszeniu prawa w trybie określonym w procedurze zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych;
- 18) *zgłoszeniu zewnętrznym* – należy przez to rozumieć przekazanie informacji o naruszeniu prawa właściwemu organowi publicznemu;
- 19) *zespole* – należy przez to rozumieć doraźnie powołany przez Zarząd zespół ds. zbadania zgłoszenia wewnętrznego składający się z możliwie wąskiego grona osób, którego zadaniem jest wyjaśnienie okoliczności wskazanych w zgłoszeniu wewnętrznym.

## Rozdział II

### Postanowienia ogólne

1. Regulamin określa sposoby przekazywania zgłoszeń o naruszeniach prawa w Spółce oraz zasady badania ich zasadności i podejmowania działań następczych w związku ze zgłoszeniami wewnętrznymi, jak również warunki objęcia ochroną osób zgłaszających przed działaniami odwetowymi zgodnie z postanowieniami dyrektywy.
2. Regulamin ma zastosowanie do osoby fizycznej, która dokonała zgłoszenia lub ujawniła publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym ze stosunkiem pracy lub innym stosunkiem prawnym stanowiącym podstawę świadczenia pracy na rzecz Spółki lub w ramach współpracy z nią.
3. Osobą fizyczną o której mowa w ust. 2 tego rozdziału jest w szczególności:
  - 1) pracownik, także w przypadku, gdy stosunek pracy już ustał,
  - 2) osoba ubiegająca się o zatrudnienie, która uzyskała informację o naruszeniu prawa w procesie rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy,
  - 3) osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej,
  - 4) przedsiębiorca, który świadczy na rzecz Spółki usługi lub dostarcza towary,
  - 5) wspólnik lub członek organu osoby prawnej,
  - 6) osoba świadcząca pracę, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, pod nadzorem i kierownictwem przedsiębiorcy, o którym mowa w pkt. 4,
  - 7) stażysta– zwani dalej „zgłaszającymi”.
4. Naruszeniem prawa jest niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa działanie lub zaniechanie związane z działalnością Spółki w zakresie:
  - 1) zamówień publicznych,
  - 2) usług, produktów i rynków finansowych,
  - 3) zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
  - 4) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
  - 5) bezpieczeństwa transportu,
  - 6) ochrony środowiska,
  - 7) ochrony radiologicznej,
  - 8) bezpieczeństwa żywności,
  - 9) zdrowia publicznego,
  - 10) ochrony konsumentów,
  - 11) ochrony prywatności i danych osobowych,
  - 12) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
  - 13) interesów finansowych Unii Europejskiej,
  - 14) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych.
5. Naruszeniami prawa są również inne związane z funkcjonowaniem Spółki sytuacje i zdarzenia, które są niezgodne z prawem lub nieetyczne, w szczególności takie, jak:
  - 1) konflikt interesów,
  - 2) korupcja,
  - 3) nadużywanie uprawnień i pełnionej funkcji (np. w celu uzyskania nieuprawnionych korzyści),



- 4) kradzież, zniszczenie mienia, oszustwo lub fałszerstwo,
- 5) niedopełnienie obowiązków służbowych lub niezachowanie należytej staranności wymaganej w danych okolicznościach,
- 6) łamanie praw pracowniczych, mobbing, molestowanie, zachowania dyskryminujące w szczególności z powodu wieku, rasy, płci, religii, orientacji seksualnej, stanu cywilnego lub macierzyństwa, przekonań politycznych lub pochodzenia etnicznego,
- 7) naruszanie przepisów bezpieczeństwa i higieny pracy,
- 8) wyrządzenie szkody osobie lub też szkody materialnej.

### Rozdział III

#### **Procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych**

1. Szczegółowe zasady i tryb zgłaszania informacji o naruszeniach prawa w Spółce określa procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, która stanowi załącznik nr 1 do Regulaminu.
2. Procedura nie służy do zgłaszania ogólnych problemów związanych z pracą. Tego rodzaju sprawy należy rozwiązywać w ramach istniejących relacji służbowych, bądź innych dedykowanych do tych celów regulacji wewnętrznych Spółki.
3. Procedura nie wyłącza uprawnień do dokonania zgłoszenia bezpośrednio do właściwego organu lub skorzystania z możliwości ujawnienia publicznego. Zaleca się jednak korzystanie z tych możliwości dopiero po zakończeniu postępowania wyjaśniającego w Spółce i zapoznaniu się przez zgłaszającego z ustaleniami i wnioskami zespołu. Powyższe zalecenie dotyczy szczególnie zgłaszania przypadków naruszeń prawa wskazanych w rozdziale II ust. 5 Regulaminu.
4. Postanowienia procedury nie wyłączają wynikającego z art. 304 § 1 k.p.k. społecznego obowiązku zawiadomienia o popełnieniu przestępstwa ściganego z urzędu.
5. Zgłoszenia o naruszeniu prawa mogą mieć charakter anonimowy i nieanonimowy, a wybór trybu zgłoszenia należy do zgłaszającego, przy czym powinien mieć on na uwadze, że wyjaśnienie sprawy zgłoszonej anonimowo może być utrudnione, bądź nawet niemożliwe z powodu braku możliwości uzyskania dodatkowych informacji od zgłaszającego.

### Rozdział IV

#### **Ochrona przed działaniami odwetowymi**

1. Zgłaszający podlega prawnej ochronie przed działaniami odwetowymi, o ile dokonał zgłoszenia lub ujawnienia publicznego w dobrej wierze, tzn.:
  - 1) jest przekonany o prawdziwości dokonanego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego,
  - 2) nie działa złośliwie ani nie rzuca fałszywych podejrzeń,
  - 3) nie oczekuje korzyści osobistych ani materialnych.
2. Zgłaszający spełniający kryteria określone w ust. 1 tego rozdziału objęty jest ochroną przed działaniami odwetowymi nawet w przypadku, gdy w wyniku weryfikacji zgłoszenia wewnętrznego lub postępowania wyjaśniającego stwierdzono, że zgłoszone przez niego naruszenie prawa nie miało miejsca.
3. Działania o charakterze odwetowym nie mogą być również podejmowane wobec:
  - 1) osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia, chyba że osoba ta wiedziała, iż zgłoszenie nie było dokonane w dobrej wierze,
  - 2) osoby powiązanej ze zgłaszającym, pozostającej w stosunku pracy ze Spółką lub świadczącej pracę na jej rzecz na innej podstawie niż umowa o pracę,
  - 3) osoby wymienionej w zgłoszeniu (np. świadka),
  - 4) członka zespołu.
4. Osoba, która stała się celem działań odwetowych powinna o zdarzeniu poinformować pełnomocnika ds. zgodności lub bezpośrednio Zarząd.
5. Ochrona przed działaniami odwetowymi nie przysługuje zgłaszającemu działającemu w złej wierze. W złej wierze pozostaje zgłaszający, który wie lub przy zachowaniu należytej staranności powinien wiedzieć, że zgłaszane naruszenie prawa jest nieprawdziwe lub nie ma uzasadnionych



podstaw, a wszczęte postępowanie może nieść dla osoby, której ono dotyczy negatywne konsekwencje.

6. Zarząd ma prawo podjąć odpowiednie działania dyscyplinarne w stosunku do:
  - 1) zgłaszającego, który dokonał zgłoszenia lub ujawnienia publicznego w złej wierze, lub
  - 2) osoby, która zastosuje lub zagrozi, że zastosuje działania odwetowe wobec zgłaszającego i innych osób wymienionych w ust. 3 tego rozdziału.
7. Zgłoszenie zewnętrzne dokonane z pominięciem procedury zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych nie skutkuje pozbawieniem zgłaszającego ochrony, o ile zgłaszający dokonał zgłoszenia zewnętrznego w dobrej wierze.
8. Zgłaszający dokonujący ujawnienia publicznego podlega ochronie, jeżeli:
  - 1) dokona zgłoszenia wewnętrznego, a następnie zgłoszenia zewnętrznego i w terminie na przekazanie informacji zwrotnej Spółka, a następnie organ publiczny nie podejmie odpowiednich działań następczych lub nie przekaże zgłaszającemu informacji zwrotnej, lub
  - 2) dokona od razu zgłoszenia zewnętrznego i w terminie na przekazanie informacji zwrotnej, organ publiczny nie podejmie odpowiednich działań następczych lub nie przekaże zgłaszającemu informacji zwrotnej.
9. Zgłaszający dokonujący ujawnienia publicznego podlega również ochronie niezależnie od okoliczności wskazanych w ust. 8 tego rozdziału, gdy ma uzasadnione podstawy, by sądzić, że zachodzi co najmniej jedna z poniższych sytuacji:
  - 1) naruszenie może stanowić bezpośrednie i oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności, gdy istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub
  - 2) dokonanie zgłoszenia zewnętrznego narazi zgłaszającego na działania odwetowe, lub
  - 3) w przypadku dokonania zgłoszenia zewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zмовы między organem publicznym a sprawcą naruszenia lub udziału organu publicznego w naruszeniu.

#### Rozdział V

##### **Informacja na temat trybu dokonywania zgłoszeń zewnętrznych**

1. Zgłaszający może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego w szczególności, gdy:
  - 1) w terminie na przekazanie informacji zwrotnej ustalonym w procedurze zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych Spółka nie podejmie działań następczych lub nie przekaże zgłaszającemu informacji zwrotnej, lub
  - 2) zgłaszający ma uzasadnione podstawy by sądzić, że naruszenie prawa może stanowić bezpośrednie lub oczywiste zagrożenie dla interesu publicznego, w szczególności, gdy istnieje ryzyko nieodwracalnej szkody, lub
  - 3) dokonanie zgłoszenia wewnętrznego narazi zgłaszającego na działania odwetowe, lub
  - 4) w przypadku dokonania zgłoszenia wewnętrznego istnieje niewielkie prawdopodobieństwo skutecznego przeciwdziałania naruszeniu prawa w Spółce z uwagi na szczególne okoliczności sprawy, takie jak możliwość ukrycia lub zniszczenia dowodów lub możliwość istnienia zмовы między pracodawcą a sprawcą naruszenia prawa lub udziału pracodawcy w naruszeniu prawa.
2. Dokonywanie zgłoszeń zewnętrznych odbywa się zgodnie z regulacjami obowiązującymi w organie publicznym, do którego jest ono kierowane.

#### Rozdział VI

##### **Ochrona danych osobowych**

1. Przyjmowaniem i weryfikacją zgłoszeń wewnętrznych, podejmowaniem działań następczych oraz związanym z tym przetwarzaniem danych osobowych mogą zajmować się wyłącznie pracownicy Spółki posiadający pisemne upoważnienie Zarządu. Osoby te są obowiązane do zachowania tajemnicy.



FEWIK GDYNIA

2. Upoważnieni pracownicy Spółki są obowiązani również przyjmować i weryfikować zgłoszenia wewnętrzne, podejmować działania następcze oraz przetwarzać dane osobowe w sposób wykluczający uzyskanie dostępu do zgłoszenia nieuprawnionym osobom oraz gwarantujący ochronę poufności tożsamości zgłaszającego, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia i osoby, której dotyczy zgłoszenie, a także anonimowość zgłaszającego, który dokonał zgłoszenia w tym trybie. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób. Ich tożsamość może być ujawniana jedynie:
  - 1) za wyraźną zgodą tych osób,
  - 2) na żądanie uprawnionego organu, gdy ujawnienie stanowi obowiązek Spółki wynikający z powszechnie obowiązujących przepisów prawa.
3. Zgłaszający przed dokonaniem zgłoszenia wewnętrznego powinien dokładnie zapoznać się z informacją o przetwarzaniu danych osobowych osób zgłaszających naruszenia prawa, która stanowi załącznik nr 2 do Regulaminu.
4. Zgłaszający oraz osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia ma prawo do nieujawniania swoich danych osobowych oraz innych danych pozwalających na jej identyfikację (zgłoszenie anonimowe).
5. Dane osobowe zgłaszającego, osoby pomagającej w dokonaniu zgłoszenia, osoby, której dotyczy zgłoszenie i innych osób wymienionych w zgłoszeniu należy przetwarzać zgodnie z obowiązującymi przepisami prawnymi o ochronie danych osobowych i regulacjami wewnętrznymi Spółki.
6. Dane osobowe osób wskazanych w ust. 5 tego rozdziału powinny być przetwarzane w ramach dotychczasowych stosunków prawnych łączących te osoby ze Spółką.
7. W stosunku do osób, których dotyczy zgłoszenie wewnętrzne oraz pozostałych osób wymienionych w tym zgłoszeniu, Spółka realizuje obowiązek informacyjny, tylko w przypadku kiedy wykonanie tego obowiązku pozostaje bez wpływu na przebieg postępowania wyjaśniającego. W takim przypadku pełnomocnik ds. zgodności przesyła tym osobom klauzulę informacyjną (wg art. 14 RODO), która stanowi załącznik nr 3 do Regulaminu.
8. Przetwarzanie danych osobowych powinno być zgodne z celem postępowania i nie może naruszać praw osób, których one dotyczą. Dane osobowe, które w sposób oczywisty nie mają związku z rozpatrywanym zgłoszeniem, należy niezwłocznie usuwać.
9. Spółka może w celu weryfikacji zgłoszenia wewnętrznego oraz podjęcia działań następczych zbierać i przetwarzać dane osobowe osoby, której dotyczy zgłoszenie, nawet bez jej zgody.
10. Dane osobowe przetwarzane w związku z badaniem zgłoszenia wewnętrznego i prowadzeniem rejestru zgłoszeń wewnętrznych będą przechowywane przez Spółkę nie dłużej niż przez okres 5 lat od dnia przyjęcia zgłoszenia, a następnie trwale usuwane.

## Rozdział VII

### Postanowienia końcowe

1. Według przepisów dyrektywy odpowiedzialność prawną może ponieść osoba, która:
  - 1) utrudnia dokonanie zgłoszenia,
  - 2) podejmuje działania odwetowe wobec osoby, która dokonała zgłoszenia lub ujawnienia publicznego,
  - 3) narusza obowiązek zachowania poufności tożsamości osoby, która dokonała zgłoszenia,
  - 4) dokonała zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji.
2. Niniejszy Regulamin wchodzi w życie z dniem 1 marca 2022 roku.

Wiceprezes Zarządu  
Wiesław Kujawski

Prezes Zarządu  
Walery Tankiewicz



PEWIK GDYŃA

Załączniki do Regulaminu:

- Załącznik 1. Procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych.
- Załącznik 2. Informacja o przetwarzaniu danych osobowych osób zgłaszających naruszenia prawa.
- Załącznik 3. Informacja o przetwarzaniu danych osobowych osób, których dane osobowe zostały umieszczone w zgłoszeniu naruszenia prawa.

