

Bracco Group
Polityka dotycząca zgłaszania
nieprawidłowości



LIFE FROM INSIDE

<i>Wydający pion:</i> Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

Spis treści

Glosariusz.....	3
1. CEL.....	4
2. ZAKRES.....	4
3. ZASADY OGÓLNE	4
4. ZARZĄDZANIE ZGŁOSZENIAMI NIEPRAWIDŁOWOŚCI.....	5
4.1. Osoby, które mogą zgłaszać nieprawidłowości.....	5
4.2. Przedmiot zgłoszeń nieprawidłowości.....	6
4.3. Odbiorcy zgłoszeń i kanały zgłaszania	6
4.4. Proces zarządzania zgłoszeniami dotyczącymi nieprawidłowości.....	7
<i>Etap 1: Wstępna analiza</i>	<i>7</i>
<i>Etap 2: Dochodzenie</i>	<i>8</i>
<i>Etap 3: Określenie działań, które mają być podjęte w następstwie dochodzenia</i>	<i>9</i>
<i>Etap 4: Sporządzenie sprawozdania.....</i>	<i>10</i>
4.5. Poufność danych sygnalisty.....	10
4.6. Ochrona sygnalistów przed działaniami odwetowymi i/lub dyskryminacją.....	11
4.7. Archiwizacja	11
4.8. Działania dyscyplinarne	11
5. ROLA I OBOWIĄZKI.....	12
5.1. Pracownicy.....	12
5.2. Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego	12
5.3. Komisja ds. zgłoszeń nieprawidłowości	12
5.4. Organ nadzorczy Spółki zaangażowanej w zgłoszenie dotyczące nieprawidłowości ...	13
6. UDOKUMENTOWANIE I ARCHIWIZACJA POLITYKI	13
7. INNE ISTOTNE DOKUMENTY	13

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

Glosariusz

Działanie 231 - Wszelkie działania związane z popełnieniem jednego z przestępstw określonych w Dekrecie ustawodawczym nr 231/2001.

Komisja ds. zgłoszeń nieprawidłowości - Komisja składająca się z przedstawicieli Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego, Globalnego Działu Prawnego i Działu Kadr.

Dekret ustawodawczy nr 231/2001 lub **Dekret** - dekret ustawodawczy nr 231 z dnia 8 czerwca 2001 r. w sprawie „odpowiedzialności administracyjnej osób prawnych, spółek i stowarzyszeń, nawet nieposiadających osobowości prawnej, zgodnie z art. 11 ustawy nr 300 z dnia 29 września 2000 r.” z późniejszymi zmianami i konsolidacjami.

Dział - Każdy dział w Spółkach Grupy Bracco.

Model organizacyjny - Model organizacji, zarządzania i kontroli, zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. a) Dekretu ustawodawczego nr 231/2001, przyjęty przez każdą włoską Spółkę w Grupie.

Organ nadzorczy lub **ON** - Organ, o którym mowa w art. 6 Dekretu, odpowiedzialny za monitorowanie funkcjonowania i zgodności Modelu oraz jego aktualizacje w przypadku każdej włoskiej Spółki w Grupie.

Sygnalista - Osoba zgłaszająca nieprawidłowości.

Oskarżony - Osoba w Grupie lub poza nią, która jest podmiotem zgłoszenia dotyczącego nieprawidłowości.

Zgłoszenie nieprawidłowości - Wszelkie informacje otrzymane przez Spółkę, dotyczące postępowania (dowolnego rodzaju, nawet jeśli stanowi ono zwykłe zaniedbanie) osób w Spółce lub osób trzecich, które może być nieprawidłowe lub mogłoby stanowić naruszenie przepisów prawa i/lub procedur wewnętrznych.

Spółka - Każda Spółka w Grupie Bracco.

Wstępne sprawozdanie dotyczące zgłoszenia nieprawidłowości - Sprawozdanie sporządzone przez Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego po dokonaniu wstępnej analizy sprawy.

Sprawozdanie z dochodzenia dotyczącego zgłoszenia nieprawidłowości - Sprawozdanie sporządzone przez Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego po zakończeniu postępowania w sprawie zgłoszenia nieprawidłowości.

Rejestr zgłoszeń nieprawidłowości - Jest to rejestr, w którym są oficjalnie rejestrowane wszystkie zgłoszenia nieprawidłowości, wraz z podsumowaniem wstępnej analizy (na podstawie „Wstępnego sprawozdania dotyczącego zgłoszenia nieprawidłowości”) oraz, jeśli to konieczne, dochodzenia (na podstawie „Sprawozdania z dochodzenia dotyczącego zgłoszenia nieprawidłowości”).

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0- 001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

1. CEL

Niniejsza Polityka reguluje cały proces zgłaszania nieprawidłowości, w tym sposób wysyłania, otrzymywania, analizowania, badania takich zgłoszeń oraz sporządzania raportów w ich sprawie i ich archiwizowania. Niniejsza Polityka opiera się w szczególności na ustawodawstwie włoskim. Dokonuje ona transpozycji przepisów ustawy nr 179 z 2017 r. w sprawie „ochrony sygnalistów zgłaszających przestępstwa lub wykroczenia, o których dowiedzieli się oni w kontekście prywatnego lub publicznego zatrudnienia” i w tym zakresie realizuje zasady przewidziane w Modelu organizacyjnym dotyczącym zarządzania zgłaszaniem nieprawidłowości.

W celu przestrzegania tych przepisów Spółka zaktualizowała niniejszą Politykę, aby uregulować zgłoszenia dotyczące bezprawnego zachowania, a także udostępnić Sygnalistom określone narzędzie informatyczne umożliwiające zagwarantowanie, przy pomocy skomputeryzowanych metod, poufności tożsamości Sygnalistów w ramach czynności zarządzania zgłoszeniami.

2. ZAKRES

Niniejsza Polityka ma zastosowanie wobec wszystkich Spółek i dotyczy wszelkich form zgłaszania nieprawidłowości.

Zgłoszenia nieprawidłowości mogą być przesyłane przez każdą osobę - pracownika lub osobę trzecią, także anonimowo.

3. ZASADY OGÓLNE

Następujące zasady ogólne stanowią podstawę do zarządzania przez Bracco procesem zgłaszania nieprawidłowości:

- **Poufność:** Każdy, kto otrzymuje, analizuje lub przetwarza zgłoszenie nieprawidłowości, musi zagwarantować poufność zawartych w nim informacji oraz tożsamości sygnalisty, chyba że sygnalista wyraźnie udzielił zgody na inne postępowanie (*patrz także punkt 4.5*). W żadnych okolicznościach osoba oskarżona w zgłoszeniu nieprawidłowości nie może otrzymać informacji o tożsamości sygnalisty, chyba że sygnalista świadomie złożył fałszywe oświadczenia.
- **Ograniczone udostępnianie:** Dostęp do zgłoszeń nieprawidłowości musi być udzielany wyłącznie na zasadzie „konieczności posiadania wiedzy”.
- **Ochrona danych osobowych i informacji:** Przetwarzanie danych osobowych w związku z niniejszą Polityką musi odbywać się zgodnie z rozporządzeniem UE nr 2016/679 („RODO”) oraz z wszelkimi innymi obowiązującymi przepisami - w tym, między innymi, zgodnie z zasadami minimalizacji i konieczności przetwarzania informacji - przy wykorzystaniu metod określonych w polityce prywatności dostępnej na stronie internetowej i w intranecie Spółki. W związku z niniejszą Polityką może zająć potrzeba uzyskania przez Spółkę dostępu do

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0- 001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

danych osobowych i przetwarzania danych osobowych pracowników bez konieczności uzyskania dalszej zgody, tak aby można było przeprowadzić wewnętrzne badania i analizy w celu zweryfikowania zgłoszeń nieprawidłowości informujących o potencjalnym popełnieniu czynów bezprawnych/oszustw i/lub domniemanych naruszeniach obowiązków związanych ze stosunkiem pracy.

Zgodnie z obowiązującymi przepisami oraz w ramach określonych ograniczeń dotyczących korzystania z takich uprawnień, Spółka gwarantuje prawa osób, których dane dotyczą.

Spółka zapewni przyjęcie odpowiednich organizacyjnych i technicznych środków bezpieczeństwa, w tym środków teleinformatycznych (takich jak, między innymi, stosowanie narzędzi pseudonimizacyjnych/kryptograficznych w celu zagwarantowania zachowania poufności tożsamości, zgłoszeń nieprawidłowości i powiązanej dokumentacji). W tym celu może ona korzystać, w razie potrzeby, z wewnętrznych, właściwych biur do spraw bezpieczeństwa fizycznego i komputerowego oraz zasięgnąć opinii IOD Grupy lub Spółki.

- **Obiektywne i bezstronne zarządzanie zgłoszonymi informacjami:** Przy rozpatrywaniu wszystkich zgłoszeń nieprawidłowości należy w pełni przestrzegać zasad obiektywizmu i bezstronności. Wobec oskarżonego nie zostaną podjęte żadne działania wyłącznie na podstawie tego, co stwierdził sygnalista, chyba że istnieją obiektywne dowody potwierdzające i zostanie dokonana ocena zgłoszonej sprawy.
- **Prawo do anonimowości:** Spółki zapewniają, że będą zajmować się zgłoszeniami niezależnie od tego, czy znana jest im tożsamość sygnalisty, czy pozostaje on anonimowy.
- **Ochrona przed działaniami odwetowymi:** Każdy działający w dobrej wierze sygnalista i każdy, kto bierze udział w dochodzeniu, będzie chroniony przed wszelkimi formami odwetu (*patrz także punkt 4.6*).
- **Kara za postępowanie wskazane w udowodnionych zgłoszeniach i postępowanie niezgodne z zasadami określonymi w niniejszej Polityce:** Zgodnie z obowiązującym prawem, każda Spółka może podjąć odpowiednie działania przeciwko każdemu, kto narusza środki przyjęte w celu ochrony sygnalistów oraz wymogi poufności dotyczące zgłoszenia, przeciwko każdemu, kto w złej wierze dokonuje fałszywego i/lub bezpodstawnego zgłoszenia nieprawidłowości w celu zniesławienia lub zaszkodzenia w inny sposób oskarżonemu oraz przeciwko każdemu, kto został oskarżony w zgłoszeniu nieprawidłowości i udowodniono, że odpowiada on za wskazane działania (*patrz także punkt 4.8*).

4. ZARZĄDZANIE ZGŁOSZENIAMI NIEPRAWIDŁOWOŚCI

4.1. Osoby, które mogą zgłaszać nieprawidłowości

Następujące osoby mogą zgłaszać nieprawidłowości:

- Dyrektorzy i członkowie organów korporacyjnych (zgromadzenie wspólników, zarząd, komisja rewizyjna, itp.)

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

- Pracownicy i wszystkie inne osoby pracujące dla Spółek, niezależnie od ich statusu umownego.
- Osoby trzecie spoza Grupy (np. konsultanci, osoby pracujące w dowolnej formie nad umową lub przy spotkaniu, osoby działające w imieniu organizacji, takie jak brokerzy lub agenci, dostawcy produktów i usługodawcy, partnerzy biznesowi i interesariusze).

4.2. Przedmiot zgłoszeń nieprawidłowości

Osoby wskazane w powyższym podpunkcie **mogą zgłaszać następujące podejrzewane lub potwierdzone sytuacje:**

- Postępowanie stanowiące potencjalne przestępstwo
- Naruszenie zasad zawartych w Kodeksie etyki lub w którymkolwiek z innych programów Grupy dotyczących zgodności (np. program antykorupcyjny)
- Naruszenie zasad Modeli organizacyjnych wynikających z Dekretu ustawodawczego nr 231/2001 lub narzędzi służących do ich realizacji (np. procedur)
- Postępowanie mogące spowodować szkody finansowe dla Grupy (oszustwo, defraudacja) lub zaszkodzić jej wizerunkowi
- Postępowanie mogące zaszkodzić bezpieczeństwu lub ochronie pracowników, użytkowników lub osób trzecich albo zniszczyć środowisko
- Oferowanie, otrzymywanie lub żądanie pieniędzy, aktywów lub innych korzyści na rzecz/od osób trzecich.

4.3. Odbiorcy zgłoszeń i kanały zgłaszania

Spółka zdecydowała, iż **odbiorcą zgłoszeń nieprawidłowości będzie Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego**. Zgłoszenia nieprawidłowości należy przysyłać do Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego, korzystając z następujących kanałów:

- Adres e-mailowy Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego (corporatelA@bracco.com)
- Adres pocztowy Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego (Bracco S.p.A., Corporate Internal Audit, Via Caduti di Marcinelle 13, 20134 Milan, Włochy)
- Specyficzne narzędzie informatyczne (bracco.mrowhistle.com)
- Infolinia przeznaczona do zgłaszania: [+39 02 2177 2607](tel:+390221772607)

Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego musi zapewnić, aby wyżej wymienione kanały zgłaszania pozostawały aktywne, upewniając się, czy informacje o nich zostały odpowiednio nagłośnione, także w internecie i intranecie Grupy.

Osoby otrzymujące zgłoszenia nieprawidłowości poza tymi kanałami muszą niezwłocznie przekazać je do Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego, upewniając się, że treść zgłoszenia i osoby w nim zidentyfikowane pozostają poufne.

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

Jeśli zgłoszenie zostanie przesłane do włoskich organów nadzorczych w ramach Grupy, te mogą przekazać je do Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego w celu zapewnienia jednolitości postępowania, a jeśli będą nimi zarządzać niezależnie, muszą zapewnić zgodność z zasadami działania określonymi w niniejszej Polityce.

Ponadto, zgodnie z przepisami włoskiego prawa (ustawa nr 179 z 2017 r.):

- Wszystkie wskazane powyżej kanały zgłaszania chronią poufność sygnalistów i gwarantują każdemu, kto chce ujawnić swoją tożsamość, odpowiednią ochronę oraz brak działań odwetowych i/lub dyskryminacyjnych (*patrz także punkt 4.9*)
- Dostęp do konkretnego narzędzia informatycznego podlega polityce „*brak logów*”, aby uniemożliwić identyfikację Sygnalisty, który chce pozostać anonimowy: oznacza to, że systemy komputerowe Spółki nie są w stanie zidentyfikować punktu dostępowego (adresu IP), nawet jeśli osoba jest zalogowana na komputerze podłączonym do firmowej sieci.
- Wprawdzie Spółka preferuje sygnalistów ujawniających swoją tożsamość w celu ułatwienia procesu weryfikacji informacji zawartych w zgłoszeniu, lecz zgłoszenia można dokonać anonimowo.

4.4. Proces zarządzania zgłoszeniami dotyczącymi nieprawidłowości

Etap 1: Wstępna analiza

Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego musi zapewnić, aby przeprowadzono wszystkie niezbędne i odpowiednie kontrole w celu pokierowania kolejnymi etapami procesu zarządzania zgłoszeniami nieprawidłowości, gwarantując maksymalną szybkość przy jednoczesnym zapewnieniu obiektywizmu, kompetencji i staranności zawodowej.

Po otrzymaniu zgłoszenia nieprawidłowości Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego rejestruje je w **Rejestrze zgłoszeń nieprawidłowości**. Jeżeli dostępne są dane Sygnalisty, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego informuje go o zajęciu się zgłoszeniem **w ciągu 7 dni**.

Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego niezwłocznie informuje **Komisję ds. zgłoszeń nieprawidłowości** (składającą się z przedstawicieli Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego, Globalnego Działu Prawnego i Działu Kadr) w celu wspólnego dokonania wstępnej analizy zgłoszenia.

Komisja ds. zgłoszeń nieprawidłowości musi zapewnić, aby jej działania były zgodne z zasadami poufności i ograniczonego udostępniania; może jednak, nawet na etapie wstępnej analizy, zaangażować inne Działy/Biura lub Organy, które są właściwe ze względu na charakter zgłoszenia, w tym:

- **Organ Nadzorczy** zaangażowanej Spółki. Zaangażowanie tego organu jest obowiązkowe, jeśli zgłoszenie nieprawidłowości może dotyczyć celów Dekretu ustawodawczego nr 231/2001 i może obejmować jedno z przestępstw wskazanych w Dekrecie bądź

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0- 001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

podejrzewane lub udowodnione naruszenia Modelu i narzędzi zastosowanych do wdrożenia tego modelu (np. procedur).

- **Dział Kadr** w zaangażowanej Spółce, jeżeli zgłoszenie może wiązać się z naruszeniem obowiązującego prawa pracy.
- **Dział BHP Grupy**, jeśli zgłoszenie dotyczące nieprawidłowości odnosi się do sytuacji, które mogą szkodzić środowisku lub higienie i bezpieczeństwu w miejscu pracy.
- **Inspektora Ochrony Danych (IOD)** w zaangażowanej Spółce, jeśli zgłoszenie może wiązać się z naruszeniem prawa o ochronie prywatności.
- **Inne Działy Grupy**, w razie specjalnych potrzeb.

Po wstępnej analizie Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego sporządza **Wstępne sprawozdanie dotyczące zgłoszenia nieprawidłowości**, w którym podaje wynik wstępnej analizy i klasyfikuje takie zgłoszenie jako:

- **Oczywiście bezzasadne**, co oznacza, że dochodzenie nie jest konieczne.
- **Nieweryfikowalne**, co oznacza, że nie można kontynuować dochodzenia z powodu braku dowodów/informacji.
- **Weryfikowalne**, co powoduje konieczność przeprowadzenia dochodzenia, ponieważ zgłoszenie jest szczegółowe i konkretne.

Treść Wstępnego sprawozdania dotyczącego zgłoszenia nieprawidłowości jest zapisywana w Rejestrze zgłoszeń nieprawidłowości w celu zapewnienia pełnej identyfikowalności procesu i wszystkich przetwarzanych informacji.

Etap 2: Dochodzenie

Gdy zgłoszenie nieprawidłowości zostaje sklasyfikowane jako „Weryfikowalne”, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego szczegółowo określa plan działania w celu ustalenia, czy treść zgłoszenia może zostać udowodniona (częściowo lub w całości), i przesyła ten plan do Komisji ds. zgłoszeń nieprawidłowości. W przypadku, gdy zgłoszenie nieprawidłowości może dotyczyć Dekretu ustawodawczego nr 231/2001, Organ nadzorczy w zaangażowanej włoskiej Spółce musi zostać niezwłocznie włączony w postępowanie i musi być informowany o postępach w dochodzeniu.

W celu ustalenia, czy istnieją przesłanki do zgłoszenia nieprawidłowości, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego musi zbadać wskazane fakty i wszelką otrzymaną dokumentację. Ponadto, jeśli jest to konieczne lub wskazane może on przeprowadzić, po konsultacji z Komisją ds. zgłoszeń nieprawidłowości, następujące czynności, oczywiście upewniając się, że imię i nazwisko sygnalisty nie zostanie ujawnione:

- Skontaktować się anonimowo z sygnalistą w celu uzyskania wyjaśnień i/lub dodatkowych informacji i dokumentów.
- Poprosić o rozmowę inne osoby, które mogą być w posiadaniu informacji na temat sprawy zawartej w zgłoszeniu.

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

- Podjąć wszelkie inne działania, które uzna za wskazane, aby ocenić zgłoszenie nieprawidłowości.

W razie potrzeby i po zawarciu odpowiednich umów zapewniających poufność i prywatność, w tym ochronę danych osobowych, można poprosić o pomoc zewnętrznych konsultantów lub doradców. Jeżeli zgłoszenie nieprawidłowości dotyczy również Dekretu ustawodawczego nr 231/2001, zaangażowanie zewnętrznych doradców i/lub ekspertów należy uzgodnić z Organem nadzorczym zaangażowanej Spółki.

Członkowie grupy roboczej uczestniczący w etapie dochodzeniowym (Komisja ds. Zgłoszeń Dotyczących Nieprawidłowości, ON, potencjalni zewnętrzni doradcy) podlegają tym samym ograniczeniom dotyczącym poufności i mają takie same obowiązki jak Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego, działając w charakterze odbiorcy zgłoszenia dotyczącego nieprawidłowości, oraz są zobowiązani do powstrzymania się od udziału w postępowaniu w przypadku możliwości zaistnienia konfliktu interesów.

Etap 3: Określenie działań, które mają być podjęte w następstwie dochodzenia

Po zakończeniu dochodzenia Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego decyduje, w porozumieniu z Komisją ds. zgłoszeń nieprawidłowości, jakie należy podjąć działania, biorąc pod uwagę wynik dochodzenia:

- **Nieuzasadnione zgłoszenia nieprawidłowości:** Jeśli zgłoszenie zostanie uznane za nieuzasadnione, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego archiwizuje je. Nie trzeba podejmować żadnych działań ani nie należy nakładać sankcji na nikogo, kto w dobrej wierze zgłosił fakty, które następnie okazały się bezpodstawne.
- **Nieuzasadnione zgłoszenia nieprawidłowości w złej wierze:** Jeśli zgłoszenie zostanie uznane za nieuzasadnione i dokonane w złej wierze, wyłącznie w celu zdyskredytowania jednej lub większej liczby osób, stanowisk w firmie lub Grupy i/lub nękania pracowników, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego poinformuje Dział Kadr i Dział Prawny, Prezesa Bracco S.p.A. i Dyrektora Generalnego Bracco Imaging S.p.A., aby mogli oni ocenić, czy wymagane jest postępowanie dyscyplinarne przeciwko sygnaliście działającemu w złej wierze i/lub czy wskazane są jakiekolwiek inne działania, w tym - jeśli istnieją ku temu podstawy - oficjalne poinformowanie właściwych organów ścigania.
- **Uzasadnione zgłoszenia nieprawidłowości:** W przypadku, gdy zgłoszenie nieprawidłowości jest (lub wydaje się być) uzasadnione, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego musi niezwłocznie poinformować właściwe urzędy i organy (np. ON, jeśli sprawa dotyczy 231, IOD w sprawach związanych z prywatnością, itp.), aby mógł zostać sporządzony szczegółowy plan działania, biorąc pod uwagę ustalenia dotyczące zgłoszenia. Ten plan działania może, w zależności od konkretnego przypadku, obejmować złożenie zawiadomienia do organów ścigania o bezprawnym postępowaniu o charakterze karnym, cywilnym lub administracyjnym lub zastosowanie środków dyscyplinarnych wobec oskarżonego i/lub osób, którym udowodniono, że odpowiadają za zabronione zachowanie

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0- 001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

i/lub zgłoszone naruszenia. W przypadku, gdy okoliczności faktyczne dotyczą 231, Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego musi ocenić, we współpracy z Organem nadzorczym w danej Spółce, potrzebę aktualizacji Modelu organizacyjnego.

Etap 4: Sporządzenie sprawozdania

Po zakończeniu postępowania w sprawie zgłoszenia nieprawidłowości Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego sporządza oficjalne **Sprawozdanie z dochodzenia w sprawie zgłoszenia nieprawidłowości**, zawierające następujące informacje:

- Podsumowanie wykonanych czynności
- Kluczowe wyniki
- Powody zarchiwizowania zgłoszenia nieprawidłowości, jeśli zostało ono uznane za bezzasadne
- Wszelkie stwierdzone niedociągnięcia
- Plany działania mające na celu wprowadzenie ulepszeń
- Wszelkie środki dyscyplinarne nałożone na oskarżonego lub sygnalistę, który działał w złej wierze
- Wszelkie działania sądowe podjęte przeciwko oskarżonemu lub sygnaliście, który działał w złej wierze.

Sprawozdanie z dochodzenia w sprawie zgłoszenia nieprawidłowości należy zawsze przysyłać do Prezesa Bracco S.p.A., Dyrektora Generalnego Bracco Imaging S.p.A., kierownictwa zaangażowanego Działu/zaangażowanej Spółki oraz, w zależności od specyfiki sprawy, do organu nadzorczego.

Treść Sprawozdania z dochodzenia w sprawie zgłoszenia nieprawidłowości jest zapisywana w Rejestrze zgłoszeń nieprawidłowości w celu zapewnienia pełnej identyfikowalności procesu i wszystkich przetwarzanych informacji.

Po zakończeniu etapu sporządzenia sprawozdania w przypadku spraw nieanonimowych, **w ciągu maksymalnie 3 miesięcy od zgłoszenia** Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego w porozumieniu z Komisją ds. zgłoszeń nieprawidłowości przekazuje sygnaliście informację zwrotną na temat wniosków z dochodzenia i związanych z nim wyników.

Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego sporządza co sześć miesięcy podsumowanie procesu zgłaszania nieprawidłowości, które jest przysyłane do Zarządu oraz Komisji Rewizyjnej Jednostki Dominującej.

4.5. Poufność danych sygnalisty

Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego, członkowie Komisji ds. zgłoszeń nieprawidłowości i wszystkie osoby zaangażowane w proces muszą zagwarantować poufność danych sygnalisty,

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

chronić jego tożsamość i zachowywać najwyższą dyskrecję w odniesieniu do informacji otrzymanych w zgłoszeniu nieprawidłowości.

Z wyjątkiem przypadków, w których zachowanie poufności jest prawnie niewykonalne (np. postępowanie karne, podatkowe i/lub administracyjne, kontrole regulacyjne), tożsamość sygnalisty **nigdy nie może zostać ujawniona bez zgody danej osoby.**

Każde naruszenie obowiązku zachowania poufności może skutkować postępowaniem dyscyplinarnym i ewentualną dalszą odpowiedzialnością prawną.

4.6. Ochrona sygnalistów przed działaniami odwetowymi i/lub dyskryminacją

Spółka nie toleruje żadnych gróźb, działań odwetowych ani dyskryminacji wobec sygnalisty działającego w dobrej wierze.

Terminy odwet i dyskryminacja odnoszą się, na przykład, do nieuzasadnionych działań dyscyplinarnych, zmian ról lub pomieszczeń, miejsca pracy i/lub jakiegokolwiek innej formy nękania, która jest bezpośrednio/pośrednio związana ze zgłoszeniem dotyczącym nieprawidłowości i która wpływa na warunki pracy danej osoby.

Każdy sygnalista, który uważa, że stał się obiektem działań odwetowych i/lub dyskryminacyjnych w wyniku zgłoszenia dotyczącego nieprawidłowości, może poinformować swojego przełożonego lub kierownika Działu Kadr w celu dokonania oceny następujących kwestii:

- Potrzeby/celowości przywrócenia sytuacji do uprzedniego stanu i/lub podjęcie kroków w celu zaradzenia negatywnym skutkom dyskryminacji
- Istnienia podstaw do wszczęcia postępowania dyscyplinarnego wobec sprawcy działań odwetowych i/lub dyskryminacyjnych.

4.7. Archiwizacja

Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego musi zapewnić, aby wszystkie zgłoszenia dotyczące nieprawidłowości zostały zarchiwizowane, a cała dokumentacja wygenerowana podczas dochodzenia była odpowiednio identyfikowalna, gwarantując najwyższy standardy bezpieczeństwa i poufności.

4.8. Działania dyscyplinarne

Zgodnie z zasadami określonymi w niniejszej Polityce oraz zgodnie z obowiązującym prawem pracy (w tym układami zbiorowymi pracy oraz ustawą nr 179 z 2017 r. w przypadku pracowników włoskich Spółek) Bracco może podjąć odpowiednie działania dyscyplinarne przeciwko:

- **Oskarżonego, któremu udowodniono odpowiedzialność za zgłoszone fakty:** pracownikom, którzy w toku dochodzenia zostali uznani za odpowiedzialnych za poważne nieprawidłowości bądź naruszenie przepisów prawa lub procedur wewnętrznych. W przypadku, gdy oskarżony jest osobą trzecią, Spółka może nałożyć kary lub rozwiązać umowę, zgodnie z postanowieniami odpowiednich klauzul umownych.

<i>Wydający pion:</i> Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

- **Pracownikom, którzy naruszają środki ochrony sygnalistów:** pracownikom, którzy grożą, zastraszają lub w jakikolwiek sposób podejmują działania odwetowe lub ogólnie naruszają środki ochrony sygnalistów działających w dobrej wierze.
- **Pracownikom, którzy naruszają obowiązek zachowania poufności** przy zarządzaniu zgłoszeniami nieprawidłowości.
- **Sygnaliście, który działał złośliwie lub dopuścił się rażącego niedbalstwa:** każdemu, kto dokonał bezzasadnego zgłoszenia złośliwie lub w wyniku rażącego niedbalstwa.

5. ROLA I OBOWIĄZKI

5.1. Pracownicy

Każdy pracownik, który otrzymuje zgłoszenie nieprawidłowości, musi:

- Przesłać je niezwłocznie do Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego
- Zapewnić, aby treść zgłoszenia i tożsamość sygnalisty pozostały poufne.

5.2. Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego

- Jest właścicielem procesu zgłaszania nieprawidłowości
- Zarządza kanałami komunikacji i zapewnia ich aktywność
- Szybko analizuje wszelkie zgłoszenia nieprawidłowości i udostępnia je Komisji ds. zgłoszeń nieprawidłowości
- W porozumieniu z Komisją ds. zgłoszeń nieprawidłowości niezwłocznie i na bieżąco informuje inne właściwe dla zgłoszenia urzędy/podmioty (np. ON zaangażowanej Spółki w przypadku zgłoszenia dotyczącego Dekretu ustawodawczego nr 231/2001, Inspektora Ochrony Danych Grupy i Spółki w sprawach związanych z prywatnością, itp.) o postępach w dochodzeniu
- Planuje wymagane audyty
- Udostępnia plan działania Komisji ds. zgłoszeń nieprawidłowości
- Przeprowadza audyty
- Sporządza Sprawozdanie z dochodzenia w sprawie zgłoszenia nieprawidłowości, które podsumowuje wykonane czynności, wyniki i działania mające na celu usunięcie wszelkich stwierdzonych niedociągnięć oraz przesyła je Prezesowi/Dyrektorowi Generalnemu Bracco S.p.A., Dyrektorowi Generalnemu Bracco Imaging S.p.A., innym zaangażowanym biurom/podmiotom, kierownictwu zaangażowanego urzędu/Spółki oraz, w szczególnych przypadkach, Organowi nadzorcemu i Komisji Rewizyjnej zaangażowanej Spółki
- Prowadzi Rejestr zgłoszeń nieprawidłowości, zapewniając, aby wszystkie zgłoszenia były odpowiednio rejestrowane i archiwizowane, wraz z całą stosowną dokumentacją.

5.3. Komisja ds. zgłoszeń nieprawidłowości

- Niezwłocznie analizuje zgłoszenie nieprawidłowości wraz z Korporacyjnym Działem Audytu Wewnętrznego

Wydający pion: Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego Rodzaj dokumentu: Polityka Nr dokumentu CIA-P-0-0-001E02		Wymagana aktualizacja w ciągu trzech lat
Polityka dotycząca zgłaszania nieprawidłowości		

- Uzgadnia z Korporacyjnym Działem Audytu Wewnętrznego plan działania
- Wyraża zgodę na działania prowadzone przez Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego, najważniejsze wyniki i wynikające z nich wymagane działania.

5.4. Organ nadzorczy Spółki zaangażowanej w zgłoszenie dotyczące nieprawidłowości

- Wyraża zgodę na udział doradców zewnętrznych w dochodzeniach w sprawie zgłoszeń nieprawidłowości dotyczących Dekretu ustawodawczego 231/2001
- Może zażądać przeprowadzenia dalszego dochodzenia przez Korporacyjny Dział Audytu Wewnętrznego
- Zapewnia instrukcje dotyczące konieczności aktualizacji Modelu 231.

6. UDOKUMENTOWANIE I ARCHIWIZACJA POLITYKI

Papierowa kopia niniejszej Polityki jest przechowywana w aktach Korporacyjnego Działu Audytu Wewnętrznego. Kopia cyfrowa jest dostępna w intranecie i na stronach internetowych. Kanały zgłaszania są podane w sekcji „Postępowanie etyczne” w intranecie Bracco.

7. INNE ISTOTNE DOKUMENTY

- Kodeks etyki Grupy Bracco
- Model organizacji, zarządzania i kontroli, zgodnie z Dekretem ustawodawczym nr 231/2001 w przypadku włoskich Spółek
- Polityka ochrony danych Grupy Bracco
- Program antykorupcyjny w Grupie Bracco Imaging □ Program antymonopolowy w Grupie Bracco Imaging