

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

Niniejsza Procedura została wdrożona na podstawie ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz. U. z 2024 r., poz. 928). Celem Procedury jest:

- 1) umożliwienie bezpiecznego zgłaszania nieprawidłowości, takich jak naruszenie przepisów prawa, obowiązujących w Cogit,*
- 2) umożliwienie Cogit podejmowania odpowiednich czynności w celu zbadania zgłaszanych naruszeń i podejmowania stosownych i uzasadnionych działań następczych,*
- 3) zapewnienie poufności i ochrony danych osobowych zgłaszających nieprawidłowości oraz innych osób objętych zgłoszeniem,*
- 4) zapewnienie ochrony osób zgłaszających nieprawidłowości przed jakimikolwiek formami represji, dyskryminacji czy innych niekorzystnych konsekwencji wynikających ze zgłoszenia,*
- 5) wspieranie kultury organizacyjnej opartej na transparentności, odpowiedzialności i zgodności z przepisami prawa i zasadami etyki.*

Spis treści

1.	POSTANOWIENIA OGÓLNE	2
2.	Definicje	2
3.	Obowiązek zachowania poufności.....	4
4.	Osoba odpowiedzialna za przyjmowanie zgłoszeń.....	5
5.	Dokonanie zgłoszeń	5
6.	Zgłoszenia za pośrednictwem formularza on-line	6
7.	Zgłoszenia osobiste.....	7
8.	Zgłoszenia pisemne.....	7
9.	Ochrona Sygnalisty i zakaz działań odwetowych.....	8
10.	Zgłoszenia zewnętrzne	10
11.	Rejestr Zgłoszeń.....	10
12.	Postanowienia końcowe	10

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

1. POSTANOWIENIA OGÓLNE

2. Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następnych w Cogit sp. z o.o. w zakresie, o którym mowa w ustawie z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (zwana dalej „Procedurą”):
 - 1) określa zasady przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych oraz prowadzenia działań następnych w Cogit sp. z o.o.;
 - 2) reguluje warunki objęcia ochroną sygnalistów zgłaszających informacje o naruszeniach prawa;
 - 3) informuje o zasadach zgłoszeń zewnętrznych i ujawnienia publicznego oraz o przepisach karnych określonych w ustawie o ochronie sygnalistów.
3. Przepisów Procedury nie stosuje się do informacji objętych:
 - 1) przepisami o ochronie informacji niejawnych oraz innych informacji, które nie podlegają ujawnieniu z mocy przepisów prawa powszechnie obowiązującego ze względów bezpieczeństwa publicznego;
 - 2) tajemnicą związaną z wykonywaniem zawodów prawniczych;
 - 3) postępowaniem karnym – w zakresie tajemnicy postępowania przygotowawczego oraz tajemnicy rozprawy sądowej prowadzonej z wyłączeniem jawności.

2. Definicje

Użyte w Procedurze określenia oznaczają:

1. **Działania następne** – działania podjęte przez Cogit sp. z o.o. w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez czynności sprawdzające, postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury realizowanej w ramach wewnętrznej procedury dokonywania zgłaszania nieprawidłowości;
2. **Działanie odwetowe** – 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;
3. **Informacja o naruszeniu prawa** – informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Cogit sp. z o.o., w której 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 informacja dotycząca próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
4. **Informacja zwrotna** – przekazana sygnaliście informacja na temat planowanych lub podjętych działań następnych i powodów takich działań;
5. **Kontekst związany z pracą** – przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Cogit sp. z o.o. lub na jej rzecz, w ramach

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;

6. **Naruszenie prawa** – należy przez to rozumieć działanie lub zaniechanie niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
 - a. korupcji,
 - b. zamówień publicznych, usług,
 - c. produktów i rynków finansowych,
 - d. przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
 - e. bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
 - f. bezpieczeństwa transportu,
 - g. ochrony środowiska,
 - h. ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego,
 - i. bezpieczeństwa żywności i pasz,
 - j. zdrowia i dobrostanu zwierząt,
 - k. zdrowia publicznego,
 - l. ochrony konsumentów,
 - m. ochrony prywatności i danych osobowych,
 - n. bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
 - o. interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,
 - p. rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
 - q. konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi powyżej,
 - r. celowego utrudniania lub uniemożliwiania lub próby utrudniania lub uniemożliwiania dokonania zgłoszenia w powyższych obszarach,
 - s. działań odwetowych w związku ze zgłoszeniem naruszenia w jednym ze wskazanych powyżej obszarów,
 - t. ukrywania lub próby ukrycia naruszenia w jednym z powyższych obszarów
7. **Organ publiczny** – naczelne i centralne organy administracji rządowej, terenowe organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego, inne organy państwowe oraz inne podmioty wykonujące z mocy prawa zadania z zakresu administracji publicznej, właściwe do podejmowania działań następczych w dziedzinach wskazanych w art. 3 ust. 1 ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów;
8. **Osoba, której dotyczy zgłoszenie** – osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazana w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa lub jako osoba, z którą osoba, która dopuściła się naruszenia prawa, jest powiązana;
9. **Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia** – osoba fizyczna, która pomaga sygnaliście w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
10. **Osoba powiązana z sygnalistą** – osoba fizyczna, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownik lub osoba najbliższą sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r. – Kodeks karny (Dz.U. z 2024 r. poz. 17);
11. **Podmiot prawny** – należy przez to rozumieć podmiot prywatny lub podmiot publiczny;

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

12. **Podmiot prywatny** – osoba fizyczna prowadzącą działalność gospodarczą, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, lub pracodawcę, jeżeli nie są podmiotami publicznymi;
13. **Podmiot publiczny** – podmiot wskazany w art. 3 ustawy z dnia 11 sierpnia 2021 r. o otwartych danych i ponownym wykorzystywaniu informacji sektora publicznego (Dz. U. z 2023 r. poz. 1524);
14. **Postępowanie prawne** – postępowanie toczące się na podstawie przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności postępowanie karne, cywilne, administracyjne, dyscyplinarne, o naruszenie dyscypliny finansów publicznych albo postępowanie toczące się na podstawie regulacji wewnętrznych wydanych w celu wykonania przepisów prawa powszechnie obowiązującego, w szczególności antymobbingowych;
15. **Spółka** – Cogit sp. z o.o.;
16. **Sygnalista** – należy przez to rozumieć osobę fizyczną, która dokonuje zgłoszenia (wewnętrznego, zewnętrznego lub ujawnienia publicznego) o naruszeniu prawa w kontekście związanym z pracą, niezależnie od zajmowanego stanowiska, formy zatrudnienia czy współpracy, przedsiębiorcę, prokurenta, akcjonariusza lub wspólnika, członka organu osoby prawnej lub jednostki organizacyjnej nieposiadającej osobowości prawnej, osobę świadczącą pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, stażysty, wolontariusza, praktykanta 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;
17. **Ujawnienie publiczne** – podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej, zgodnie z wymogami określonymi w ustawie;
18. **Zgłoszenie** – ustne lub pisemne ogłoszenie wewnętrzne lub zgłoszenie zewnętrzne przekazane przez Sygnalistę, dotyczące rzeczywistego lub potencjalnego Naruszenia prawa, Zasad etyki, Wewnętrznych regulacji organizacji lub innych nieprawidłowości, które wystąpiły lub mogą wystąpić w Cogit sp. z o.o., a także informacja dotycząca próby ukrycia takich nieprawidłowości;
19. **Zgłoszenie wewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie Cogit sp. z o.o. informacji o naruszeniu prawa;
20. **Zgłoszenie zewnętrzne** – ustne lub pisemne przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa;
21. **Upoważniony pracownik** – pracownik Cogit sp. z o.o. posiadający upoważnienie do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych oraz prowadzenia działań następnych;
22. **Ustawa** – ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.

3. Obowiązek zachowania poufności

Spółka gwarantuje, że procedura zgłoszeń wewnętrznych oraz związane z przyjmowaniem zgłoszeń wewnętrznych przetwarzanie danych osobowych uniemożliwiają nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem wewnętrznym oraz zapewniają ochronę poufności tożsamości sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie wewnętrzne, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu wewnętrznym. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób.

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

4. Osoba odpowiedzialna za przyjmowanie zgłoszeń

1. Osobą odpowiedzialną za odbieranie Zgłoszeń oraz zapewnienie ochrony sygnalisty [„**Upoważniony pracownik**”] jest wyznaczony pracownik organizacji, który posiada odpowiednie kwalifikacje, wiedzę i doświadczenie w zakresie prawa, zarządzania ryzykiem oraz ochrony danych osobowych.
2. Upoważniony pracownik działa na podstawie upoważnienia oraz obowiązku do zachowania poufności udzielonego przez Spółkę.
3. Spółka zapewnia Upoważnionemu pracownikowi niezależność i wsparcie w zakresie wykonywania przez siebie obowiązków oraz ochronę przed działaniami odwetowymi w Spółce. Powołanie i odwołania Upoważnionego pracownika wymaga zgody zarządu. Zarząd ma możliwość cofnięcia tej decyzji.
4. Informacja o Upoważnionym pracowniku oraz sposobie kontaktu z nią są przekazywane osobom wymienionym w pkt. 2 ust. 16 Procedury poprzez stronę internetową lub inne wewnętrzne systemy komunikacji.
5. Upoważnienie umożliwia podejmowanie wszelkich niezbędnych działań mających na celu realizację postanowień procedury oraz zapewnienie skutecznej ochrony sygnalistów.
6. Do zadań Upoważnionego pracownika przede wszystkim należą:
 - a) przyjmowanie zgłoszeń o naruszeniach prawa oraz regulacji wewnętrznych od Sygnalistów,
 - b) zapewnienie poufności i bezpieczeństwa danych osób zgłaszających,
 - c) podejmowanie działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia wewnętrznego i dalszą komunikację z sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie sygnaliście informacji zwrotnej,
 - d) koordynację działań związanych z badaniem zgłoszonych nieprawidłowości,
 - e) współpracę z odpowiednimi komórkami organizacyjnymi oraz zewnętrznymi instytucjami, jeśli jest to wymagane,
 - f) monitorowanie procesu rozpatrywania zgłoszeń i informowanie Zarządu o wynikach postępowań.
7. Osoby wymienione w ust. 1 działają niezależnie i mają obowiązek wykonywać swoje zadania z należytą starannością oraz w zgodzie z obowiązującymi przepisami prawa i wewnętrznymi regulacjami organizacji.
8. Wszyscy pracownicy i współpracownicy zobowiązani są współpracować z Upoważnionym pracownikiem i zespołami podejmującymi działania następcze na podstawie niniejszej Procedury, w szczególności przyczyniać się do ustalenia faktów.

5. Dokonanie zgłoszeń

1. Podstawowym sposobem zgłaszania wszelkich obaw i nieprawidłowości w Spółce jest droga służbowa. Można wybrać też ścieżkę zgłoszenia opisaną w ust. 2 i uruchomić Procedurę.
2. Sygnalista może przekazać informację o Naruszeniu przepisów poprzez zgłoszenie nieposiadające cech anonimowości – zapewniające możliwość identyfikacji Sygnalisty oraz przekazania mu informacji zwrotnej,
3. W celu zapewnienia efektywnego i bezpiecznego zgłaszania nieprawidłowości, zostają udostępnione następujące możliwości dokonywania zgłoszeń: ustnie lub pisemnie.
4. Zgłoszenie ustne może zostać dokonane osobiście – poprzez kontakt z Upoważnionym pracownikiem.

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

5. Zgłoszenie pisemne może zostać dokonane na wskazany adres korespondencyjny w formie listu poleconego lub poprzez wypełnienie formularza dostępnego na stronie <https://www.cogit.pl/cogit/zgloszenia-naruszen-prawa/>
6. Każdy z powyższych kanałów zgłoszeń dostępny jest dla wszystkich pracowników oraz współpracowników Spółki.
7. Zgłoszenia powinny być dokonywane w dobrej wierze. Dobra wiara oznacza oparte na uzasadnionych podstawach przekonanie Sygnalisty, że zgłaszane przez niego informacje o Naruszeniu prawa są prawdziwe w momencie ich zgłoszenia.
8. Nie powinny być dokonywane zgłoszenia w złej wierze, tj. takie, które mają na celu wyrządzenie komuś krzywdy lub szkody, uzyskanie korzyści dla siebie albo bliskiej osoby, zgłoszenia, o których wiadomo, że są bezpodstawne lub nieprawdziwe, a także plotki lub zgłoszenia niedotyczące Spółki. Takie zgłoszenia nie podlegają też ochronie, o której mówi Procedura.
9. Spółka zachęca do niezwłocznego zgłaszania naruszeń, co umożliwi podjęcie stosownych działań w odpowiednim czasie.
10. W ramach Procedury nie dokonuje się zgłaszania problemów czy konfliktów związanych z wykonywaną pracą, przypadków mobbingu, dyskryminacji, molestowania, nierównego traktowania, kwestii kadrowo-płacowych wynikających z Kodeksu pracy oraz innych nieprawidłowości niestanowiących Naruszeń prawa. Kwestie te podlegają rozwiązaniu w ramach istniejących relacji służbowych bądź innych dedykowanych do tych celów kanałów zgłoszeniowych czy regulacji wewnętrznych obowiązujących w Spółce. Tryb zgłaszania określony w Procedurze nie może także służyć do zgłaszania przypadków prywatnego życia pracowników, chyba że wiąże się to bezpośrednio z działalnością Spółki i skutkuje Naruszeniem prawa. Zgłoszenia wykraczające poza zakres Procedury, będą nadal traktowane jako poufne, a zgłaszający zostanie o tym poinformowany oraz w miarę możliwości poinstruowany o innych kanałach lub możliwościach zgłoszeń. Spółka zastrzega sobie decyzję co do dalszego postępowania z takimi informacjami.

6. Zgłoszenia za pośrednictwem formularza on-line

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia poprzez formularz online dostępny na stronie internetowej, który umożliwia zgłaszanie nieprawidłowości.
2. Dostęp do danych z formularza mają jedynie osoby upoważnione.
3. Zgłoszenie powinno zawierać możliwie szczegółowy opis nieprawidłowości, w tym:
 - a) opis zdarzenia – na czym polegało lub mogło polegać działanie lub zaniechanie,
 - b) okoliczności zdarzenia – czas i miejsce,
 - c) czy działanie stanowiło naruszenie prawa – czy dotyczyło innych obszarów,
 - d) osoby zaangażowane w zdarzenie lub jego świadków,
 - e) przepisy lub zasady, które zostały naruszone,
 - f) informację kto został pokrzywdzony zgłaszanym działaniem lub zaniechaniem,
 - g) informację w jaki sposób Sygnalista dowiedział się o naruszeniu prawa,
 - h) na jakiej podstawie Sygnalista uważa, że doszło do naruszenia prawa,
 - i) dostępne dowody lub dokumenty potwierdzające zgłoszenie,
 - j) informację o innych osobach, które Sygnalista poinformował o zdarzeniu,
 - k) preferowany sposób komunikacji, który umożliwi przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej,

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

4. W zgłoszeniu należy do minimum ograniczyć udostępniane dane osobowe i przekazać wyłącznie istotne i niezbędne do zgłoszenia dane osobowe.
5. Informacje przekazane w zgłoszeniu powinny być oparte na faktach, związane bezpośrednio ze zgłaszanym zdarzeniem i zweryfikowane przez Sygnalistę pod kątem ich prawdziwości dostępnymi dla niego środkami zgodnymi z prawem.
6. Upoważniony pracownik do przyjęcia zgłoszenia, po jego otrzymaniu, potwierdza jego odbiór niezwłocznie – nie później jednak niż w terminie 7 dni, chyba że zgłaszający nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
7. Zgłoszenie jest poddawane weryfikacji w sposób rzetelny, obiektywny i poufny, z zachowaniem zasad ochrony danych osobowych zarówno zgłaszającego, jak i osób objętych zgłoszeniem. Każde zgłoszenie otrzymane drogą elektroniczną jest odnotowane w Rejestrze zgłoszeń przez Upoważnionego pracownika.

7. Zgłoszenia osobiste

1. W celu dokonania zgłoszenia osobiście niezbędne jest umówienie spotkania z Upoważnionym pracownikiem poprzez kontakt telefoniczny lub e-mailowy. Dane kontaktowe zostaną udostępnione wewnętrznymi kanałami komunikacji.
2. Spotkanie powinno odbyć się nie później niż w terminie 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia, chyba że Sygnalista wyraża zgodę na dłuższy termin. W przypadku pilnych zgłoszeń, wymagających natychmiastowej reakcji, spotkanie powinno zostać zorganizowane w możliwie najkrótszym terminie.
3. Podczas spotkania zgłaszający przedstawia szczegóły dotyczące nieprawidłowości. Upoważniony pracownik przyjmujący zgłoszenie zobowiązany jest do zadawania pytań pomocniczych, aby uzyskać pełen obraz sytuacji i niezbędne informacje.
4. Przebieg spotkania jest protokołowany przez osobę przyjmującą zgłoszenie. Protokół zawiera:
 - a) datę,
 - b) miejsce spotkania,
 - c) imię i nazwisko zgłaszającego,
 - d) opis zgłoszonych nieprawidłowości, ewentualne wnioski i zalecenia dotyczące dalszego postępowania,
 - e) preferowany sposób komunikacji, który umożliwi przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej.
5. Zgłaszający ma prawo wglądu do protokołu oraz może wносить uwagi i poprawki do jego treści. Po zaakceptowaniu treści protokołu, jest on podpisywany przez Sygnalistę i osobę przyjmującą zgłoszenie.
6. Upoważniony pracownik przyjmujący zgłoszenie zobowiązany jest do niezwłocznej weryfikacji i rozpatrzenia zgłoszenia. W zależności od charakteru zgłoszenia, podejmuje odpowiednie kroki w celu wyjaśnienia sprawy i usunięcia ewentualnych nieprawidłowości.
7. Każde zgłoszenie złożone osobiście jest odnotowywane przez Upoważnionego pracownika przyjmującego zgłoszenie, w Rejestrze zgłoszeń.

8. Zgłoszenia pisemne

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia poprzez przesłanie go w formie pisemnej na wskazany adres: ul. Postępu 21, 02-696 Warszawa. Korespondencja powinna zostać opatrzona adnotacją: „Poufne – do rąk własnych (wskazanie funkcji w organizacji jaką pełni Upoważniony

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

pracownik do przyjmowania zgłoszeń)". Zgłoszenie powinno zawierać możliwie szczegółowy opis nieprawidłowości, w tym okoliczności wskazane w pkt. 6 ust. 3.

2. Osoba odpowiedzialna za przyjęcie zgłoszenia, po jego otrzymaniu, potwierdza jego odbiór niezwłocznie – nie później jednak niż w terminie 7 dni. Potwierdzenie odbioru zgłoszenia zawiera również informację o dalszym postępowaniu oraz przewidywanym terminie rozpatrzenia sprawy.
3. Zgłoszenie jest poddawane weryfikacji w sposób rzetelny, obiektywny i poufny, z zachowaniem zasad ochrony danych osobowych zarówno zgłaszającego, jak i osób objętych zgłoszeniem.
4. Każde zgłoszenie pisemne jest odnotowywane przez osobę przyjmującą zgłoszenie, w Rejestrze zgłoszeń.

9. Ochrona Sygnalisty i zakaz działań odwetowych

1. Sygnalista podlega ochronie wskazanej w przepisach prawa oraz w niniejszej Procedurze od chwili dokonania Zgłoszenia, pod warunkiem działania w dobrej wierze.
2. Spółka zapewnia Sygnaliście całkowitą poufność co do wszystkich informacji przekazanych w zgłoszeniu oraz ochronę przed działaniami o charakterze represyjnym lub wpływającymi na pogorszenie jego sytuacji prawnej lub faktycznej, lub polegającymi na kierowaniu gróźb, w szczególności działań negatywnie wpływających na jego warunki pracy lub zatrudnienia.
3. Niedopuszczalne jest podejmowanie działań odwetowych wobec Sygnalisty, Osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia oraz Osoby powiązanej z Sygnalistą, z powodu dokonanego Zgłoszenia. Podjęcie takich działań wobec ww. osób skutkować może odpowiedzialnością karną na podstawie właściwych przepisów, a także zastosowaniem środków dyscyplinarnych, w tym rozwiązaniem umowy o pracę lub podjęciem innych działań prawnych.
4. Jeżeli Sygnalista świadczy lub ma świadczyć pracę wobec Obowiązanego na podstawie stosunku pracy, 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,

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

- 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;
- za działania odwetowe z powodu dokonania Zgłoszenia uważa się także próbę lub groźbę zastosowania środka określonego w ust. 3.
5. Na Spółce spoczywa ciężar dowodu, że podjęte działanie, o którym mowa w ust. 4, nie jest działaniem odwetowym.
 6. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, ust. 4 powyżej stosuje się odpowiednio, o ile charakter świadczonej pracy lub usług, lub pełnionej funkcji, lub pełnionej służby nie wyklucza zastosowania wobec Sygnalisty takiego działania.
 7. Jeżeli praca lub usługi były, są lub mają być świadczone na podstawie innego niż stosunek pracy stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług, lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy działań odwetowych ani próby lub groźby zastosowania działań odwetowych, obejmujących w szczególności:
 - a) wypowiedzenie umowy, której stroną jest Sygnalista, w szczególności dotyczącej sprzedaży lub dostawy towarów lub świadczenia usług, odstąpienie od takiej umowy lub rozwiązanie jej bez wypowiedzenia,
 - b) nałożenie obowiązku lub odmowę przyznania, ograniczenie lub odebranie uprawnienia, w szczególności koncesji, zezwolenia lub ulgi.
 8. Dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić podstawy odpowiedzialności Sygnalisty, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub odpowiedzialności za szkodę z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, ochrony danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, jeżeli miał on uzasadnione podstawy by sądzić, że Zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia Naruszenia prawa zgodnie z Ustawą.
 9. Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego Zgłoszenia nieprawdziwych informacji przez Sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od Sygnalisty, który dokonał takiego Zgłoszenia.
 10. Przepisy niniejszego punktu stosuje się odpowiednio do osoby pomagającej w dokonaniu Zgłoszenia, osoby powiązanej z Sygnalistą oraz osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej Sygnaliście lub z nim powiązanej, w szczególności stanowiącej własność Sygnalisty lub go zatrudniającej.
 11. Ochrona Sygnalisty przed działaniami odwetowymi nie obejmuje sytuacji, gdy Spółka działa jako pracodawca lub zleceniodawca, a działania te nie wynikają z dokonanego Zgłoszenia, w

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

szczegółności nie oznacza ochrony przed wypowiedzeniem lub rozwiązaniem umowy w sytuacji, gdy Sygnalista dopuścił się naruszenia obowiązków pracowniczych lub postanowień umownych, lub z innych obiektywnie uzasadnionych powodów.

10. Zgłoszenia zewnętrzne

1. Sygnalista może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
2. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny.
3. Rzecznik Praw Obywatelskich oraz organ publiczny są odrębnymi administratorami w zakresie danych osobowych podanych w zgłoszeniu zewnętrznym, które zostało przyjęte przez te organy.
4. Zgłoszeń zewnętrznych przyjmowanych przez Rzecznika Praw Obywatelskich dokonuje się na adresy i kanały komunikacji wskazanymi przez Rzecznika Praw Obywatelskich.

11. Rejestr Zgłoszeń

1. Spółka prowadzi Rejestr Zgłoszeń, który obejmuje:
 - a) numer zgłoszenia,
 - b) przedmiot naruszenia prawa,
 - c) wykaz dokumentów dostarczonych przez Sygnalistę,
 - d) dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób, o ile zostały wskazane,
 - e) adres do kontaktu Sygnalisty, o ile został wskazany,
 - f) datę dokonania zgłoszenia,
 - g) informację o podjętych działaniach następnych,
 - h) datę zakończenia sprawy.
2. Wpisów w Rejestrze Zgłoszeń dokonuje się w sposób rzetelny i odzwierciedlający faktyczny przebieg czynności podjętych w związku ze Zgłoszeniem.
3. Rejestr Zgłoszeń prowadzony jest w sposób zgodny z zasadami ochrony danych osobowych, gwarantujący zachowanie poufności, integralności i dostępności zawartych w nim informacji.
4. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w Rejestrze Zgłoszeń są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następne lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
5. Dostęp do Rejestru ma jedynie Upoważniony pracownik Spółki.

12. Postanowienia końcowe

6. W sprawach nieuregulowanych niniejszą Procedurą stosuje się przepisy prawa, w szczególności przepisy Ustawy o ochronie sygnalistów.
7. Wszelkie pytania związane z niniejszą Procedurą i jej stosowaniem można kierować na adres: iodo@cogit.pl
8. Procedura będzie poddawana systematycznym przeglądom. W razie potrzeby będą opracowywane projekty zmian/aktualizacji Procedury.

	P-22 PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI I OCHRONY SYGNALISTÓW	WERSJA: 1.0
		OBOWIĄZUJE OD: 03.11.2025

9. Osobie ubiegającej się o pracę w Spółce na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, informacja o Procedurze jest przekazywana wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
10. Potwierdzenie zapoznania się z niniejszą Procedurą odbywa się poprzez złożenie oświadczenia w formie pisemnej lub elektronicznej.