

---

**PROCEDURA ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH  
W BREMBO POLAND SP. Z O.O.**

*Niniejszą procedurę opracowano w oparciu o  
Dyrektywę UE 2019/1937 i ustawę z dnia 14 czerwca 2024 roku  
o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024.928 z dnia 2024.06.24)*

*- Sierpień 2024 -*

---

## SPIS TREŚCI

1. ZAKRES I OBSZAR ZASTOSOWANIA	3
2. SKRÓTY I DEFINICJE	3
3. SCHEMAT ODPOWIEDZIALNOŚCI	5
4. PROCEDURY OPERACYJNE	6
4.1 KANAŁ ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH	6
4.1.1 PODMIOT, KTÓREMU POWIERZONO ZARZĄDZANIE KANAŁEM	6
4.1.2 SYGNALIŚCI	7
4.1.3 PRZEDMIOT ZGŁOSZENIA	7
4.2 ZASADY ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI	8
4.2.1 OBOWIĄZEK ZACHOWANIA POUFNOŚCI	8
4.2.2 OCHRONA SYGNALISTÓW	8
4.2.3 OCHRONA PRZED ZGŁOSZENIAMI W ZŁEJ WIERZE	8
4.3 ZARZĄDZANIE WEWNĘTRZNYM KANAŁEM RAPORTOWANIA	9
4.3.1 WYSYŁANIE I OTRZYMYWANIE ZGŁOSZEŃ	9
4.3.2 WSTĘPNA OCENA ZGŁOSZENIA	9
4.3.3 WERYFIKACJA I DZIAŁANIA NASTĘPCZE	9
4.3.4 ZAMKNIĘCIE ZGŁOSZENIA	10
4.3.5 ARCHIWIZACJA DOKUMENTÓW	10
4.3.6 RAPORTOWANIE	10
4.4 ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE	10
4.5 PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH	10
5. DOKUMENTY POWIĄZANE	11

## 1. ZAKRES I OBSZAR ZASTOSOWANIA

Celem niniejszej procedury jest ustanowienie i uregulowanie zasad wewnętrznych zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, zwaną dalej PROCEDURĄ ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH w **BREMBO POLAND sp. z o.o.** . (dalej w skrócie "Spółka") zgodnie z Dyrektywą UE 2019/1937 i Ustawą o ochronie sygnalistów („Ustawa”). Wdrożenie procedury zgłoszeń wewnętrznych, oprócz zapewnienia zgodności z określonymi przepisami, przyczynia się do wzmocnienia zasad legalności, przejrzystości i odpowiedzialności, a także Systemu Kontroli Wewnętrznej i Zarządzania Ryzykiem Spółki. Niniejszy dokument ma na celu, między innymi, uregulowanie procesu zarządzania procedurą zgłaszania nieprawidłowości, zapewniając, że odbywa się to w sposób i w terminach przewidzianych przez obowiązujące przepisy.

Procedura ma zastosowanie do wszystkich zgłoszeń otrzymanych przez Spółkę za pośrednictwem kanału zgłoszeń specjalnie ustanowionego i zarządzanego przez **Globalną Centralną Funkcję Audytu Wewnętrznego** (patrz punkt 4.1) w osobie **Lokalnego Dyrektora Audytu Wewnętrznego**.

Niezależnie od powyższego, możliwe jest wysyłanie zgłoszeń za pośrednictwem lokalnego kanału wewnętrznego Spółki lub, alternatywnie, za pośrednictwem kanału sprawozdawczego Spółki Dominującej Brembo N.V., co pozostaje w gestii osoby zgłaszającej nieprawidłowości. Ponadto, zgodnie z postanowieniami punktu 4.4, możliwe jest zgłoszenie zewnętrzne - przekazanie Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu informacji o naruszeniu prawa.

Niniejsza procedura została opublikowana na platformie dostępnej na stronie internetowej Brembo, a dodatkowo komunikacja została rozpowszechniona poprzez zamieszczenie wiadomości na platformie **mojebrembo**.

---

## 2. SKRÓTY I DEFINICJE

**RPO:** Rzecznik Praw Obywatelskich;

**Spółka dominująca:** Brembo N.V;

**DSAW:** Dyrektor do spraw audytu wewnętrznego;

**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;

**GFC:** Globalna Funkcja Centralna;

**AW:** Audyt wewnętrzny;

**Informacja o naruszeniu prawa:** informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w Grupie Brembo, 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 ( vide: par. 4.1.3.);

**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;

**Sygnalista:** osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą;

**Platforma:** oprogramowanie używane do zarządzania kanałem przeznaczonym do przyjmowania zgłoszeń o naruszeniu prawa;

**Menedżer ds. zgłoszeń:** osoba, która otrzymuje zgłoszenie wewnętrzne na platformie i zarządza nim;

**Informacja zwrotna:** przekazana sygnaliście informacja na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;

**Działania 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;

**Działania następcze:** działania podjęte przez Spółkę w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia.

**Zgłoszenie:** ustne lub pisemne przekazanie Spółce informacji o naruszeniu prawa;

### 3. SCHEMAT ODPOWIEDZIALNOŚCI

Działanie/ rodzaj odpowiedzialności		Audyt wewnętrzny GCF	Dyrektor Generalny na Kraj	Właściwy organ  Zaangażowanie w razie potrzeby za zgoda sygnalisty
Zapewnienie aktualizacji, przechowywania i rozpowszechniania niniejszej procedury.	Główny		X	
	Dodatkowy	X		
Zapewnienie ustanowienia i utrzymania kanałów zgłoszeń zgodnie z obowiązującymi przepisami.	Główny	X		
	Dodatkowy		X	
Zapewnienie otrzymania, zarejestrowania i potwierdzenia otrzymania zgłoszenia w ustalonym terminie.	Główny	X		
	Dodatkowy			
Wstępna ocena otrzymanych zgłoszeń i określenie obszaru kompetencji	Główny	X		
	Dodatkowy			X

Podejmowanie działań następczych w związku ze zgłoszeniem, poprzez weryfikację i wszelkie wewnętrzne dochodzenia.	Główny	X		
	Dodatkowy			X
Zapewnienie zamknięcia zgłoszenia i przekazania informacji zwrotnej zgłaszającemu w ustalonym terminie.	Główny	X		
	Dodatkowy			X
Gwarancja obowiązku zachowania poufności	Główny	X		
	Dodatkowy			X
zagwarantowanie zakazu działań odwetowych i innych środków ochrony wynikających z ustawy o ochronie sygnalistów.	Główny	X		
	Dodatkowy			X

#### 4. PROCEDURY OPERACYJNE

##### 4.1 KANAŁ ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH

Spółka wdrożyła wewnętrzny kanał przyjmowania zgłoszeń w formie elektronicznej wraz z narzędziami szyfrującymi, w celu zagwarantowania obowiązku zachowania poufności (zob. pkt 4.2.1).

Kanał jest dostępny pod następującym adresem:

- Platforma internetowa: Legality Whistleblowing;
- Aplikacja mobilna: Legality Whistleblowing.

Za pośrednictwem Kanału zgłoszenia informacji o naruszeniu prawa można dokonywać zarówno **w formie pisemnej jak i ustnej**. Sygnalista może również wnioskować o **bezpośrednie spotkanie** z Lokalnym Przedstawicielem Audytu Wewnętrznego, pozostawiając pisemną lub ustną wiadomość na Platformie. Zgłoszenie, za zgodą Sygnalisty, zostanie następnie zarejestrowane na platformie w celu zapewnienia właściwego procedowania.

Informacje techniczne można znaleźć w instrukcji obsługi platformy.

---

#### 4.1.1. PODMIOT, KTÓREMU POWIERZONO ZARZĄDZANIE KANAŁEM ZGŁOSZEŃ

Zarządzanie wewnętrznym kanałem zgłoszeń jest powierzone GCF Internal Audit Brembo N.V., jako dedykowanemu niezależnemu podmiotowi wraz ze specjalnie przeszkolonym personelem.

#### 4.1.2. SYGNALIŚCI

Zgłoszenia mogą być dokonywane przez osoby związane z działalnością Spółki takie jak: pracownik, pracownik tymczasowy, osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, wspólnik, członek zarządu, podwykonawcy, dostawcy, stażysta, praktykant.

#### 4.1.3. PRZEDMIOT ZGŁOSZENIA

Zgłoszenie może dotyczyć naruszeń prawa, w szczególności w następujących obszarach:

- Korupcji
- Usług, produktów i rynków finansowych,
- Przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
- Bezpieczeństwa transportu,
- Ochrony środowiska,
- Ochrony prywatności i danych osobowych,
- Bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
  - Naruszenia innych kodeksów postępowania, polityk i procedur Spółki ( np. Kodeks Etyki, Kodeks postępowania antykorupcyjnego, kodeks postępowania antymonopolowego, Polityka Prywatności, Kodeks Podstawowych
  - bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;

Potwierdzenie sygnaliście przyjęcia zgłoszenia następuje w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania.

W terminie **3 miesięcy** od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia sygnaliście powinna zostać przekazana informacja zwrotna.

---

## 4.2 ZASADY POSTĘPOWANIA

### 4.2.1. OBOWIĄZEK ZACHOWANIA POUFNOŚCI

Zgłoszenia mogą być wykorzystywane przez osoby zarządzające kanałem wyłącznie w celu podjęcia działań następczych, z wyraźnym zakazem ujawniania tożsamości sygnalisty.

**Tożsamość sygnalisty i wszelkie inne informacje**, z których można wnioskować o jego tożsamości, bezpośrednio lub pośrednio, nie mogą być ujawniane osobom innym niż osoby wyznaczone do przyjmowania lub monitorowania zgłoszeń, **bez wyraźnej zgody sygnalisty**.

**Także tożsamość osób, których dotyczy zgłoszenie, oraz osób wymienionych w zgłoszeniu** podlega tym samym zasadom ochrony, w związku z czym uznaje się te same gwarancje poufności.

Spółka zastrzega sobie prawo do przekazywania wewnętrznym organom Spółki ogólnych informacji dotyczących zgłoszeń otrzymanych na podstawie postanowień pkt. 4.3.6 Raportów okresowych.

### 4.2.2 OCHRONA SYGNALISTY

Sygnalista nie może doświadczać żadnych działań odwetowych i jest chroniony szczególnymi przepisami prawa, w tym na przykład rygorem nieważności działań odwetowych, które zostały podjęte z naruszeniem tego zakazu.

Ochronie podlegają również **osoby pomagające w dokonaniu zgłoszenia** oraz **osoby powiązane z sygnalistą**, jak również **osoby prawne** lub inne jednostki organizacyjne pomagające sygnaliście lub z nim powiązane, w szczególności stanowiące własność sygnalisty lub go zatrudniające.

### 4.2.3 OCHRONA PRZED ZGŁOSZENIAMI W ZŁEJ WIERZE

Ochrona, o której mowa w poprzednim paragrafie, ma zastosowanie tylko wtedy, gdy w momencie zgłoszenia sygnalista miał podstawy, by sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia jest prawdziwa i stanowi informację o naruszeniu prawa.

Osoba, która poniosła szkodę z powodu świadomego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego nieprawdziwych informacji przez sygnalistę, ma prawo do odszkodowania lub zadośćuczynienia za naruszenie dóbr osobistych od sygnalisty, który dokonał takiego zgłoszenia lub ujawnienia publicznego.

Kto dokonuje zgłoszenia lub ujawnienia publicznego, wiedząc, że do naruszenia prawa nie doszło, podlega grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2.



---

## **4.3 ZARZĄDZANIE KANAŁAMI ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZNYCH**

### **4.3.1 WYSYŁANIE I ODBIERANIE ZGŁOSZEŃ**

Zgłoszenie musi zostać wysłane za pośrednictwem platformy.

Dane użytkownika są oddzielone od zgłoszenia, dlatego zgłoszenie jest wysyłane za pośrednictwem platformy do użytkowników zidentyfikowanych jako „menedżerowie zgłoszeń” (Główny Dyrektor ds. audytu wewnętrznego i asystent), ukrywając tożsamość sygnalisty.

Jeśli uzna to za konieczne, Główny Dyrektor ds. audytu wewnętrznego może sprawdzić tożsamość sygnalisty, który jest automatycznie informowany za pośrednictwem platformy.

Asystent ds. audytu wewnętrznego wysyła do sygnalisty powiadomienie o otrzymaniu zgłoszenia w ciągu 7 dni od daty jego otrzymania.

Sygnalista może również przekazać zgłoszenie do Rzecznika Praw Obywatelskich albo organów publicznych.

### **4.3.2 WSTĘPNA OCENA ZGŁOSZENIA**

Wszystkie zgłoszenia podlegają wstępnej ocenie przez Dyrektora ds. audytu wewnętrznego w celu:

- oceny, czy otrzymane informacje mieszczą się w zakresie niniejszej procedury; w przeciwnym razie zgłaszającemu udzielana jest niezwłoczna odpowiedź, a zgłoszenie jest archiwizowane;
- oceny, czy zostały spełnione warunki do kontynuowania dalszych czynności kontrolnych: w przypadku konieczności uzupełnień i/lub wyjaśnień można skontaktować się z sygnalistą, również za pośrednictwem platformy; w przypadku braku odpowiedzi zgłoszenie zostanie złożone, zapewniając terminową odpowiedź sygnaliście.

### **4.3.3. WERYFIKACJA I DZIAŁANIA NASTĘPCZE**

W przypadku, gdy spełnione są warunki wstępne, należy przeprowadzić postępowanie wyjaśniające. Weryfikacja musi być przeprowadzona przez wykwalifikowany personel i w związku z tym może być zaangażowany personel Audytu Wewnętrznego - w zależności od wymaganych umiejętności; Zaangażowanie innych osób w ramach Spółki lub Brembo N.V. lub zewnętrznych posiadających określone umiejętności i/lub obowiązki w zakresie weryfikacji, jest możliwe wyłącznie po uprzednim poinformowaniu sygnalisty.

Osoba, której dotyczy zgłoszenie, może zostać wysłuchana lub, na jej prośbę, może złożyć wyjaśnienia pisemnie.

#### 4.3.4. ZAMKNIĘCIE ZGŁOSZENIA

Procedura wszczęta po otrzymaniu zgłoszenia musi zostać zakończona w ciągu 3 miesięcy od daty potwierdzenia otrzymania zgłoszenia, z przekazaniem informacji zwrotnej sygnaliście.

Przyjmuje się, że każde zgłoszenie będzie traktowane z należytą starannością, z oceną istnienia zgłoszonych faktów, wyników dochodzenia i wszelkich podjętych środków.

#### 4.3.5 ARCHIWIZACJA DOKUMENTÓW

Informacje i dokumentacja związana ze zgłoszeniem, są przechowywane wyłącznie w ramach platformy, w celu zagwarantowania najwyższego poziomu bezpieczeństwa i poufności oraz zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa.

W przypadku zgłoszenia pisemnego istnieje możliwość, za zgodą zainteresowanej strony, przechowywania poprzez rejestrację na odpowiednim urządzeniu lub utrwalenie za pomocą szczegółowego raportu lub protokołu.

Dane osobowe oraz pozostałe informacje w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

#### 4.3.6 RAPORTOWANIE

Dyrektor ds. audytu wewnętrznego prowadzi **rejestr zgłoszeń wewnętrznych** na temat zgłoszeń otrzymanych za pośrednictwem platformy, bez informacji, z których można wywnioskować tożsamość osoby zgłaszającej i osoby, której zgłoszenie dotyczy. Rejestr ten jest okresowo przesyłany do Zarządu Spółki.

### 4.4 ZGŁOSZENIA ZEWNĘTRZNE

Sygnalista może również złożyć zgłoszenie zewnętrzne do RPO albo do organu publicznego - jeżeli spełnione są określone warunki, w tym:

- a) wewnętrzny kanał zgłaszania jest nieaktywny lub niezgodny z przepisami prawa;
- b) sygnalista dokonał już zgłoszenia wewnętrznego i nie podjęto w związku z nim żadnych działań następczych;
- c) osoba zgłaszająca nieprawidłowości ma uzasadnione podstawy, aby sądzić, że w przypadku złożenia zgłoszenia wewnętrznego nie zostaną podjęte żadne działania następcze lub że samo zgłoszenie może spowodować ryzyko działań odwetowych;
- d) sygnalista ma powody, by sądzić, że naruszenie może stanowić bezpośrednie lub wyraźne zagrożenie dla interesu publicznego.

---

Więcej informacji można znaleźć na stronie Rzecznika Praw Obywatelskich.

#### 4.5 PRZETWARZANIE DANYCH OSOBOWYCH

Dane osobowe sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą sygnalisty.

Do przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, podejmowania działań następczych oraz przetwarzania danych osobowych, mogą być dopuszczone wyłącznie osoby posiadające pisemne upoważnienie podmiotu prawnego.

Osoby upoważnione są obowiązane do zachowania tajemnicy w zakresie informacji i danych osobowych, które uzyskały w ramach przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń wewnętrznych, oraz podejmowania działań następczych, także po ustaniu stosunku pracy lub innego stosunku prawnego, w ramach którego wykonywały tę pracę.

#### 5. DOKUMENTY POWIĄZANE

Rodzaj dokumentu	Kod dok.	Nazwa dokumentu	link
/	/	Kodeks postępowania, polityki i dokumenty dotyczące ładu korporacyjnego	<a href="#">Link Brembo web site</a>