

Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych Domu Maklerskiego INC S.A.

§ 1. Wprowadzenie i zakres

Niniejsza procedura określa zasady postępowania w przypadku zidentyfikowania naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych obowiązujących w Domu Maklerskim INC S.A. i stanowi procedury, o których mowa w art. 83a ust. 1a ustawy z dn. 29 lipca 2005 r. o obrocie instrumentami finansowymi (dalej: „Ustawa”) oraz art. 53 ustawy z dn. 1 marca 2018 r. o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (dalej: „Ustawa AML”).

§ 2. Definicje

1. Określenia użyte w niniejszym dokumencie oznaczają:
 - a. DM INC – Dom Maklerski INC S.A. z siedzibą w Poznaniu,
 - b. Informujący – Pracownik, klient, kontrahent lub inny interesariusz, który informuje o naruszeniu przepisów, procedur i standardów etycznych zgodnie z niniejszą Procedurą.
 - c. Odwet – każde niekorzystne działanie podjęte przez DM INC lub Pracowników i osoby pełniące funkcje w organach DM INC przeciwko Informującemu w wyniku zgłoszenia przez niego Naruszenia, obejmujące działania o charakterze represyjnym, dyskryminację lub innego rodzaju niesprawiedliwe traktowanie.
 - d. Inspektor Nadzoru – osoba zatrudniona w DM INC na stanowisku Inspektora Nadzoru.
 - e. Pracownik – każda osoba związana z DM INC umową o pracę, umową zlecenia lub inną umową o podobnym do zlecenia charakterze, świadcząca usługi jako osoba fizyczna nieprowadząca działalności gospodarczej,
 - f. Procedura – Procedura anonimowego zgłaszania naruszeń prawa, procedur i standardów etycznych Domu Maklerskiego INC S.A.
 - g. Naruszenie – zidentyfikowane przez Informującego działanie niezgodne z przepisami obowiązującego prawa, w tym w szczególności Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 596/2014 z dnia 16 kwietnia 2014 r. w sprawie nadużyć na rynku (rozporządzenie w sprawie nadużyć na rynku) oraz uchylające dyrektywę 2003/6/WE Parlamentu Europejskiego i Rady i dyrektywy Komisji 2003/124/WE, 2003/125/WE i 2004/72/WE oraz Rozporządzenia Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) nr 600/2014 z dnia 15 maja 2014 r. w sprawie rynków instrumentów finansowych oraz zmieniające rozporządzenie (EU) nr 648/2012, Ustawy AML, przepisami regulacji wewnętrznych lub standardów etycznych obowiązujących w DM INC.
 - h. Uprawniona osoba – Wiceprezes Zarządu (pierwszy) DM INC, Przewodniczący Rady Nadzorczej DM INC, który nie jest stroną w zgłoszonym Naruszeniu.
 - i. Wskazany Członek Zarządu – oznacza Wiceprezesa Zarządu (pierwszego), który został wskazany jako członek zarządu odbierający anonimowe zgłoszenia, zgodnie z art. 83a ust. 1a Ustawy.

§ 3. Sposób przekazywania Zgłoszeń

1. Informujący mają prawo do anonimowego zgłaszania Naruszeń, tj. ma prawo do nieujawniania swojej tożsamości, a DM INC ma obowiązek powstrzymywania się przed jego identyfikacją.
2. Zgłoszenia przyjmuje Wskazany Członek Zarządu. W przypadku, gdy Zgłoszenie dotyczy Wskazanego Członka Zarządu, odpowiedzialna za odbieranie Zgłoszeń jest Rada Nadzorcza za pośrednictwem przewodniczącego Rady Nadzorczej.

3. Zgłoszeń dokonuje się za pomocą specjalnego, niezależnego i autonomicznego kanału informowania o zidentyfikowanym Naruszeniu, który pozwala zachować anonimowość nadawcy, w formie wysłania wiadomości elektronicznej na dedykowany adres e-mail: **naruszenia@dminc.pl**, do którego dostęp ma tylko Zarząd oraz w przypadku kiedy Zgłoszenie dotyczy Wskazanego Członka Zarządu **naruszeniaRN@dminc.pl**, do którego dostęp ma tylko Rada Nadzorcza. Zgłoszenie możliwe jest także listem tradycyjnym na adres DM INC w podwójnej kopercie z dopiskiem „do rąk własnych Wiceprezesa Zarządu (pierwszego)” lub „do rąk własnych Przewodniczącego Rady Nadzorczej”, w sytuacji, kiedy Zgłoszenie dotyczy Wskazanego Członka Zarządu.
4. Zgłoszenie może zostać również przekazane poza wskazanym kanałem, np. podczas spotkania osobistego z Uprawnioną osobą. W takim przypadku Informującemu zapewnia się anonimowość poprzez sporządzenie zanonimizowanej informacji o Zgłoszeniu.
5. W przypadku gdy forma przekazania Zgłoszenia lub sposób jego przekazania nie umożliwiają zachowania pełnej anonimowości danych Informatora, Uprawniona osoba dochowuje należytej staranności i podejmuje odpowiednie środki w zakresie zachowania w poufności tożsamości Informatora.
6. Dokonanie Zgłoszenia nie może stanowić przyczyny Odwetu wobec osoby Informującej, w szczególności takiego jak rozwiązanie umowy o pracę, niekorzystna zmiana warunków pracy i wynagrodzenia, pominięcie przy przydzielaniu premii, awansów.
7. Informujący o Naruszeniu, który jest jednocześnie w nie zaangażowany, nie posiada automatycznego immunitetu wyłączającego go z dochodzenia, odpowiedzialności dyscyplinarnej, administracyjnej, cywilnej lub karnej wynikającej z Naruszenia. W przypadku odpowiedzialności dyscyplinarnej, wynikającej z przepisów prawa pracy, Pracodawca uwzględni jako istotną okoliczność łagodzącą fakt zgłoszenia Naruszenia.

§ 4. Uwarunkowania przekazania Zgłoszenia

1. Informujący są zobowiązani do:
 - a. zgłaszania Naruszenia w dobrej wierze,
 - b. przedstawiania w Zgłoszeniu wszystkich istotnych informacji na temat danego Naruszenia.
2. Istotne informacje objęte Zgłoszeniem, o którym mowa w ust. 1 lit b. powyżej, obejmują w szczególności:
 - a. datę Naruszenia, o ile jest znana Informatorowi,
 - b. opis działań lub zaniechań stanowiących Naruszenie,
 - c. osoby odpowiedzialne za Naruszenie lub współdziałające,
 - d. możliwe do pozyskania i przedstawienia dowody Naruszenia.

§ 5. Ochrona Informujących

1. DM INC jest zobowiązany:
 - a. zapewnić każdemu potencjalnemu Informującemu prosty i anonimowy dostęp do osoby Uprawnionej,
 - b. zapewniać ochronę przed Odwetem Informującemu,
 - c. zabezpieczyć przez ujawnieniem tożsamość Informującego.

2. DM INC zapewnia, że tożsamość Informującego jest chroniona przed Odwetem poprzez:
 - a. bezwzględny zakaz Odwetu - Odwet jest zakazany również w sytuacji, gdy Naruszenie zostało zgłoszone w dobrej wierze, a gdy przeprowadzone dochodzenie wykazuje, że Naruszenie nie wystąpiło,
 - b. uświadomienie Pracowników DM INC o obowiązującym zakazie Odwetu,
 - c. wszczęcie postępowania dyscyplinarnego, postępowania cywilnego lub karnego wobec każdego Pracownika, który próbuje dokonać Odwetu wobec Informującego lub dokonać Odwetu na kimkolwiek, kto dostarcza informacje o Naruszeniu, przyczynia się do tego, że informacje mają być dostarczone lub kto w inny sposób pomaga w dochodzeniu.
3. Każdy Informujący, który stał się celem Odwetu lub podejrzewa, że może stać się celem Odwetu powinien niniejszy fakt zgłosić do Uprawnionej osoby.

§ 6. Skutki Naruszenia

1. Osoba, której udowodniono naruszenie przepisów prawa lub regulacji obowiązujących w DM INC, w tym Pracownicy oraz osoby pełniące funkcje w organach DM INC, mogą podlegać odpowiedzialności dyscyplinarnej, karnej, administracyjnej lub cywilnej.
2. Informujący, który nie działał w dobrej wierze przez zgłoszenie domniemanego naruszenia przepisów obowiązującego prawa oraz regulacji obowiązujących w DM INC oraz Informujący, którzy nie zachowują poufności, mogą stracić prawa i ochronę przewidziane w niniejszej Procedurze, a także mogą podlegać odpowiedzialności dyscyplinarnej, karnej, administracyjnej lub cywilnej.

§ 7. Postępowanie po odebraniu Zgłoszenia oraz postępowanie z danymi osobowymi

1. Uprawniona osoba, o ile to możliwe, jest zobowiązana potwierdzić Informującemu otrzymanie zgłoszenia Naruszenia.
2. Uprawniona osoba, o ile to możliwe, powiadamia Informującego o zakresie praw i obowiązków wynikających z niniejszej Procedury oraz o dalszych etapach postępowania. Informacja ta zawiera w szczególności postanowienia w zakresie zachowania poufności i anonimowości otrzymanego zgłoszenia.
3. Uprawniona osoba informuje Inspektora Nadzoru o otrzymaniu zgłoszonego Naruszenia bez ujawniania tożsamości Informującego. Inspektora Nadzoru nie informuje się, jeżeli sprawa może dotyczyć go bezpośrednio.
4. Uprawniona osoba może zlecić Inspektorowi Nadzoru prowadzenie dochodzenia w sprawie.
5. Informujący może żądać od Uprawnionej osoby informacji o stanie i postępach w dochodzeniu. Uprawniona osoba może zdecydować o zaniechaniu dostarczenia aktualizacji lub przekazania niektórych szczegółów dotyczących dochodzenia, w przypadku gdy mogłoby to utrudnić dochodzenie lub spowodować ujawnienie informacji poufnych.
6. Jeżeli zgłoszone Naruszenie dotyczy Inspektora Nadzoru, wówczas działania zgodne z niniejszą Procedurą podejmuje samodzielnie Wiceprezes Zarządu pierwszy.

7. Po otrzymaniu informacji o zidentyfikowanym Naruszeniu Uprawniona osoba musi wykonać wstępny proces dochodzenia.
8. Wstępne dochodzenie powinno być prowadzone wspólnie z Inspektorem Nadzoru (z zastrzeżeniem ust. 6 powyżej) i ma na celu weryfikację poprawności otrzymanego zgłoszenia, w tym podstaw do podjęcia działań w ramach pełnego dochodzenia.
9. Przyjęcie informacji o Naruszeniu przez Uprawnioną osobę skutkuje poinformowaniem, o ile to możliwe, Informującego o wszczęciu wstępnego dochodzenia.
10. Wstępne dochodzenie musi zostać przeprowadzone w okresie nie przekraczającym 5 dni roboczych od poinformowania Informującego o przyjęciu informacji o Naruszeniu.
11. Uprawniona osoba powinna, o ile nie stoi to w konflikcie ze zgłoszonym Naruszeniem, konsultować się w ramach wstępnego dochodzenia z Zarządem DM INC oraz Radą Nadzorczą DM INC.
12. Jeżeli wstępne dochodzenie nie wykazało zasadności podjęcia dalszych działań, a jednocześnie doprowadziło do oddalenia podejrzeń zawartych w zgłoszeniu Naruszenia Uprawniona osoba niezwłocznie powiadamia osobę, której zarzucono dokonanie Naruszenia o fakcie zgłoszenia Naruszenia oraz o przeprowadzonym wstępnym dochodzeniu z zastrzeżeniem zachowania w poufności tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia.
13. W przypadku, o którym mowa w zdaniu poprzednim DM INC niezwłocznie usuwa ze swoich systemów dane osobowe zawarte w zgłoszeniu Naruszenia, pozostawiając w systemach inne informacje zawarte w zgłoszeniach naruszeń oraz informacje o podjętych działaniach następczych przez okres 5 lat, licząc od pierwszego dnia roku następującego po roku, w którym te dokumenty i inne nośniki opracowano, prowadzono lub sporządzono.
14. W przypadkach innych niż wskazany w ust. 12 DM INC usunie dane osobowe zawarte w zgłoszeniu Naruszenia wraz z usunięciem w danych z systemów DM INC wynikającym z przekroczenia terminu obowiązkowej archiwizacji danych określonego w powszechnie obowiązujących przepisach prawa.
15. W przypadku pozytywnej weryfikacji zasadności zgłoszenia Naruszenia Uprawniona osoba przedstawia Zarządowi lub w przypadku, gdy Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu – Radzie Nadzorczej informację o Naruszeniu. W informacji wskazywane są dane osobowe osoby, która dopuściła się Naruszenia. Zarząd lub odpowiednio Rada Nadzorcza może podjąć decyzję o przeprowadzeniu pełnego dochodzenia, pociągnięciu osoby, która dopuściła się Naruszenia do odpowiedzialności, zgłoszeniu Naruszenia właściwym organom państwowym lub o wdrożeniu działań mających na celu zapobieganie Naruszeniom w przyszłości.
16. W terminie 7 dni od dnia przedstawienia informacji o Naruszeniu Uprawniona osoba informuje osobę, która dopuściła się Naruszenia o fakcie zgłoszenia Naruszenia oraz o przeprowadzonym wstępnym dochodzeniu z zastrzeżeniem zachowania w poufności tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia.
17. Jeżeli wstępne dochodzenie wykazało zasadność podjęcia dalszych działań Inspektor Nadzoru działający na polecenie Uprawnionej osoby dokonuje pełnego dochodzenia polegającego na szczegółowej weryfikacji naruszenia przepisów prawa oraz regulacji obowiązujących w DM INC przez osobę wskazaną w zgłoszeniu.

18. W ramach pełnego dochodzenia Inspektor Nadzoru rozmawia z osobami, które są podejrzane o naruszenie przepisów prawa lub regulacji obowiązujących, świadkami Naruszeń oraz Informującymi.
19. Pełne dochodzenie nie może trwać dłużej niż miesiąc od przeprowadzenia wstępnego dochodzenia, chyba że wymaga tego złożoność zidentyfikowanego Naruszenia.
20. Po dokonaniu pełnego dochodzenia Inspektor Nadzoru informuje o jego wynikach Zarząd. Jeżeli dochodzenie dotyczyło postępowania członka Zarządu wyniki przedstawiane są Radzie Nadzorczej.
21. Zarząd na podstawie otrzymanych wyników pełnego dochodzenia wyciąga konsekwencje wobec osób, które dopuściły się naruszenia przepisów prawa lub regulacji obowiązujących w DM INC. Jeżeli Naruszenia dokonał członek Zarządu, działania podejmowane są przez Radę Nadzorczą.
22. Jeżeli pełne dochodzenie nie wykazało zasadności podjęcia dalszych działań, a jednocześnie doprowadziło do oddalenia podejrzeń zawartych w zgłoszeniu Naruszenia Uprawniona osoba niezwłocznie powiadamia osobę, której zarzucono dokonanie Naruszenia o fakcie zgłoszenia Naruszenia oraz o przeprowadzonym pełnym dochodzeniu z zastrzeżeniem zachowania w poufności tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia.
23. W przypadku, o którym mowa w zdaniu poprzednim DM INC niezwłocznie usuwa ze swoich systemów dane osobowe zawarte w zgłoszeniu Naruszenia, pozostawiając w systemach inne informacje zawarte w zgłoszeniach naruszeń oraz informacje o podjętych działaniach następczych przez okres 5 lat, licząc od pierwszego dnia roku następującego po roku, w którym te dokumenty i inne nośniki opracowano, prowadzono lub sporządzono, chyba, że przepisy szczególne wymagają innego okresu przechowywania lub terminu usunięcia danych
24. W przypadkach innych niż wskazany w ust. 12 DM INC usunie dane osobowe zawarte w zgłoszeniu Naruszenia wraz z usunięciem danych z systemów DM INC wynikającym z przekroczenia terminu obowiązkowej archiwizacji danych określonego w powszechnie obowiązujących przepisach prawa.
25. W przypadku pozytywnej weryfikacji zasadności zgłoszenia Naruszenia Uprawniona osoba przedstawia Zarządowi lub w przypadku, gdy Zgłoszenie dotyczy Członka Zarządu – Radzie Nadzorczej informację o Naruszeniu. W informacji wskazywane są dane osobowe osoby, która dopuściła się Naruszenia. Zarząd lub odpowiednio Rada Nadzorcza może podjąć decyzję o pociągnięciu osoby, która dopuściła się Naruszenia do odpowiedzialności, zgłoszeniu Naruszenia właściwym organom państwowym lub o wdrożeniu działań mających na celu zapobieganie Naruszeniom w przyszłości.
26. W terminie 7 dni od dnia przedstawienia informacji o Naruszeniu Uprawniona osoba informuje osobę, która dopuściła się Naruszenia o fakcie zgłoszenia Naruszenia oraz o przeprowadzonym pełnym dochodzeniu z zastrzeżeniem zachowania w poufności tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia.

§ 8. Przechowywanie otrzymanych zgłoszeń

1. DM INC prowadzi rejestr wszystkich działań, sprawozdań i informacji otrzymanych na podstawie niniejszej Procedury. Rejestr obejmuje w szczególności wstępne otrzymane zgłoszenia Naruszenia, raporty, stenogramy z posiedzeń i protokoły z ustnych rozmów o domniemanym lub dokonanym Naruszeniu.

2. Wszystkie dokumenty otrzymane od Informujących muszą być klasyfikowane i traktowane jako poufne, zgodnie z obowiązującą polityką bezpieczeństwa informacji oraz standardami bezpieczeństwa.
3. DM INC archiwizuje dokumenty wskazane w ust. 1 i 2 przez okres co najmniej 10 lat, chyba że przepisy szczególne wymagają innego okresu archiwizacji.

§ 9. Raportowanie, ocena skuteczności i szkolenia

1. Wskazany Członek Zarządu przekazuje Radzie Nadzorczej informacje o otrzymanych zgłoszeniach Naruszeń raz na 6 miesięcy, w terminach do 1 lipca za pierwsze półrocze oraz do 1 lutego za drugie półrocze.
2. Informacja, o której mowa ust. 1 zawiera dane o liczbie zgłoszeń Naruszenia, wyniku weryfikacji zgłoszeń Naruszenia oraz działaniach podjętych na podstawie zgłoszeń Naruszenia. Informacja, o której mowa w zdaniu poprzednim nie zawiera danych osobowych osoby dokonującej zgłoszenia Naruszenia.
3. Rada Nadzorcza, w zależności od potrzeb, nie rzadziej niż raz w roku, ocenia adekwatność i skuteczność Procedury.
4. DM INC przeprowadza wstępne szkolenia Pracowników w zakresie zgłaszania Naruszeń, w szczególności w zakresie Procedury.
5. DM INC przeprowadza okresowe szkolenia Pracowników w zakresie zgłaszania Naruszeń, w szczególności w zakresie Procedury. Szkolenia okresowe odbywają się nie rzadziej niż raz na trzy lata.

§ 10. Ochrona danych osobowych

1. Ujawnienie tożsamości przez Informującego jest równoważne z udzieleniem przez niego zgody na przetwarzanie danych osobowych przez DM INC, jako administratora danych osobowych, w celu niezbędnym do prawidłowej weryfikacji Zgłoszenia.
2. DM INC stosuje wobec danych osobowych określonych w ust. 1 środki bezpieczeństwa przewidziane w Polityce bezpieczeństwa danych osobowych oraz w niniejszej Procedurze, w szczególności środki, o których mowa w § 6.