

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

I. Cel procedury

Niniejsza „Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa, podejmowania działań następnych i ochrony osób zgłaszających nieprawidłowości” określa zasady utworzenia w Ipsos wewnętrznego systemu zgłoszeń, weryfikowania, monitorowania i rozwiązywania sytuacji związanych z wystąpieniem nieprawidłowości i naruszeń prawa oraz ochrony osób zgłaszających nieprawidłowości, zgodnie z Ustawą z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.

II. Zakres procedury

Procedura obejmuje wszystkich pracowników, współpracowników, kontrahentów oraz inne osoby związane z Ipsos, które mogą zgłaszać naruszenia prawa, w tym te dotyczące interesu publicznego, działalności gospodarczej lub innych obszarów działalności Ipsos.

III. Definicje

1. Sygnalista - osoba zgłaszająca naruszenie prawa lub nieprawidłowości w Ipsos.
2. Naruszenie prawa - działanie lub zaniechanie sprzeczne z przepisami prawa krajowego lub unijnego.
3. Osoba Zaufania – wyłoniona w sposób przyjęty w Ipsos bezstronna osoba, upoważniona do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych.
4. Zespół Wyjaśniający – powołany i upoważniony zespół do dokonania analizy zgłoszenia i podejmowania działań następnych.
5. Zgłoszenie - przekazanie informacji o naruszeniu prawa za pomocą określonego w procedurze kanału zgłaszania.
6. 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.
7. Działanie następcze – działanie podjęte przez podmiot prawny lub organ publiczny w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia.
8. Informacja zwrotna – należy przez to rozumieć przekazaną sygnaliście informację na temat planowanych lub podjętych działań następnych i powodów takich działań.
9. Informacja o naruszeniu prawa – informacja, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w podmiocie prawnym.

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

10. Ujawnienie publiczne – podanie informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej.
11. Osoba, której dotyczy zgłoszenie – osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna 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.
12. Osoba pomagająca w dokonaniu zgłoszenia – osoba, która pomaga sygnaliście w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym.
13. Osoba powiązana z sygnalistą – osoba, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownika lub osobę najbliższą sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 kodeksu karnego.

IV. Wewnętrzna jednostka do przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń

1. Osobą odpowiedzialną za przyjmowanie zgłoszeń nieprawidłowości w Ipsos jest Osoba Zaufania, wybierana przez przedstawicieli pracowników, w sposób przyjęty w Ipsos.
2. Osoba Zaufania wchodzi w skład stałego, trzy osobowego Zespołu Wyjaśniającego, którego dwóch członków wybierają przedstawiciele pracowników w sposób wskazany w ust 1 (dalej Zespół).
3. W przypadku rezygnacji któregośkolwiek członka Zespołu, która jest składana przedstawicielom pracowników, wówczas w terminie 14 dni od otrzymania przez Prezesa Zarządu informacji o rezygnacji, przedstawiciele pracowników dokonują wyboru nowego członka Zespołu.
4. Każdy z członków Zespołu:
 - 1) zobowiązany jest do przestrzegania zasad poufności i prywatności sygnalistów, aby chronić ich tożsamość oraz dane osobowe,
 - 2) wykazuje się bezstronnością i ma nieposzlakowaną opinię,
 - 3) zobowiązany jest do rozpatrywania zgłoszeń w sposób obiektywny, niezależny od osobistych czy zawodowych powiązań z osobami zaangażowanymi w sprawę.
5. Jeśli w toku postępowania wyjaśniającego zaistnieje konieczność skorzystania z wiedzy specjalistycznej (eksperta, biegłego), Prezes Zarządu może powołać taką osobę ad hoc do udziału w pracach Zespołu.
6. Członkiem Zespołu Wyjaśniającego nie może być:
 - 1) Sygnalista;
 - 2) Osoba, której dotyczy zgłoszenie;
 - 3) Osoba będąca bezpośrednim podwładnym lub przełożonym osoby, której dotyczy zgłoszenie;

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

- 4) Osoba najbliższa w stosunku do osoby, której dotyczy zgłoszenie (w rozumieniu art. 115 §11 kodeksu karnego);
 - 5) Osoba, której udział w postępowaniu wzbudzałby uzasadnione wątpliwości co do jej bezstronności z innych przyczyn.
7. W przypadkach gdy zgłoszenie dotyczy osoby/osób wchodzących w skład Zespołu, zawiadomienie należy złożyć do Dyrektora Finansowego; w takim przypadku otrzymujący zawiadomienie podejmuje odpowiednie czynności w celu zastąpienia Członka Zespołu innym, który będzie spełniał wymogi wskazane w ust 6.

V. Sposoby przekazywania nieprawidłowości

Zgłoszenia nieprawidłowości w Ipsos mogą być przekazywane pisemnie:

- a. na adres mailowy: PL-NIEPRAWIDLOWOSCI@Ipsos.com albo
- b. pisemnie pocztą tradycyjną na adres: NARUSZENIA, Ipsos Sp. z o.o., ul. Domaniewska 34A, 02-672 Warszawa.

VI. Tryb postępowania wyjaśniającego

1. Zgłoszenie powinno zawierać przejrzyste i pełne wyjaśnienie przedmiotu zgłoszenia oraz co najmniej następujące informacje:
 - 1) datę oraz miejsce zaistnienia nieprawidłowości lub datę i miejsce pozyskania informacji o nieprawidłowości,
 - 2) opis sytuacji lub okoliczności stwarzających możliwość wystąpienia nieprawidłowości,
 - 3) wskazanie zespołu, działu lub osoby, których dotyczy zgłoszenie nieprawidłowości,
 - 4) wskazanie wszystkich dowodów i informacji,
 - 5) dane osobowe zgłaszającego, chyba, że zgłoszenie jest anonimowe.
2. Osoba Zaufania przekazuje zgłaszającemu informację o przyjęciu zgłoszenia wewnętrznego w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba że sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie.
3. Po otrzymaniu zgłoszenia, Osoba Zaufania przekazuje je Zespołowi Wyjaśniającemu, który dokonuje analizy zgłoszenia, dokonując oceny zasadności zgłoszenia Zespół lub jego członek upoważniony przez pozostałych członków, przejmuje dalszą komunikację z Sygnalistą, ma prawo prosić o dodatkowe informacje i dokumenty, a nawet rozmowę z Sygnalistą w celu wszechstronnego i obiektywnego wyjaśnienia. Zespół Wyjaśniający podejmuje działania z zachowaniem należytej staranności.
4. W trakcie prowadzenia postępowania wyjaśniającego członkowie Zespołu Wyjaśniającego mają prawo do dostępu do dokumentów i danych Ipsos w zakresie niezbędnym do wyjaśnienia sprawy, w szczególności mają prawo do uzyskiwania dodatkowych informacji od kierowników poszczególnych komórek organizacyjnych; uzyskiwania ustnych i pisemnych wyjaśnień od pracowników i współpracowników Ipsos, dostępu do danych ze służbowych komputerów

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

- i telefonów Ipsos (z uwzględnieniem zasad w zakresie ochrony prywatności, tajemnicy korespondencji i RODO).
5. Czynności, o których mowa w ust 3 i 4 oraz przekazanie Sygnaliście informacji zwrotnej powinno nastąpić w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia wewnętrznego.
 6. W przypadku potwierdzenia naruszenia prawa, Zespół Wyjaśniający Ipsos podejmuje odpowiednie działania naprawcze, informuje Sygnalistę o wynikach postępowania oraz Prezesa Zarządu Ipsos celem wdrożenia działań naprawczych i przeciwdziałaniu podobnym naruszeniom w przyszłości.

VII. Rejestr nieprawidłowości

1. Osoba Zaufania zobowiązana jest do prowadzenia Rejestru nieprawidłowości w formie elektronicznej za pomocą narzędzia udostępnionego przez Ipsos (dalej Rejestr). Administratorem danych osobowych zgromadzonych w Rejestrze jest Ipsos.
2. Wpisu do Rejestru dokonuje się na podstawie zgłoszenia wewnętrznego w ciągu 3 dni od otrzymania informacji, wpisów dokonuje Osoba Zaufania.
3. Rejestr zgłoszeń wewnętrznych obejmuje:
 - 1) numer zgłoszenia;
 - 2) przedmiot naruszenia prawa;
 - 3) dane osobowe *sygnalisty* oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
 - 4) adres do kontaktu *sygnalisty*;
 - 5) datę dokonania zgłoszenia;
 - 6) informację o podjętych działaniach następnych;
 - 7) datę zakończenia sprawy.
4. Dane osobowe oraz pozostałe informacje w Rejestrze są przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następne, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
5. Ipsos przetwarza dane osobowe w zakresie niezbędnym do przyjęcia zgłoszenia lub podjęcia ewentualnego działania następczego. Dane osobowe, które nie mają znaczenia dla rozpatrywania zgłoszenia, nie są zbierane, a w razie przypadkowego zebrania są niezwłocznie usuwane. Usunięcie tych danych osobowych następuje w terminie 14 dni od chwili ustalenia, że nie mają one znaczenia dla sprawy.

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

VII. Zasady ochrony sygnalistów

1. Sygnaliści podlegają ochronie.
2. Wszystkie zgłoszenia nieprawidłowości, kontakty z sygnalistą oraz postępowanie wyjaśniające mają charakter poufny.
3. Zachowanie poufności ma na celu zagwarantowanie poczucia bezpieczeństwa sygnalistom oraz minimalizację ryzyka wystąpienia działań odwetowych lub represyjnych.
4. Tożsamość sygnalisty, jak również wszystkie informacje umożliwiające jego identyfikację, są traktowane jako tajemnica na wszystkich etapach procesu rozpatrywania zgłoszonych nieprawidłowości. Tożsamość sygnalisty nie będzie ujawniana podmiotom, których nieprawidłowość dotyczy.
5. Ipsos zabrania podejmowania jakichkolwiek działań odwetowych wobec sygnalistów. W przypadku naruszenia tego zakazu, sygnalista ma prawo do ochrony prawnej oraz odszkodowania.
6. Sygnaliści mają prawo do wsparcia prawnego oraz doradztwa w zakresie ochrony ich praw.
7. Sygnaliści nie mogą być dyskryminowani w miejscu pracy z powodu dokonania zgłoszenia, w tym poprzez obniżenie wynagrodzenia, zmianę warunków pracy czy rozwiązania umowy o pracę.
8. Z ochrony przed działaniami odwetowymi korzystają także:
 - osoby pomagające dokonać zgłoszenia,
 - inne osoby powiązane ze zgłaszającymi.

IX Informacja na temat zgłoszeń do Rzecznika Praw Obywatelskich

1. Każdemu przysługuje prawo do dokonania zgłoszeń zewnętrznych do Rzecznika Praw Obywatelskich (dalej RPO) albo organów publicznych oraz - w stosownych przypadkach - do instytucji, organów lub jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej.
2. Uprzednie wyczerpanie ścieżki przewidzianej w niniejszej Procedurze nie jest warunkiem zgłoszenia zewnętrznego.
3. Głównym organem do przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych jest Rzecznik Praw Obywatelskich. Szczegółowe informacje dotyczące dokonywania zgłoszeń można znaleźć na stronie internetowej: <https://bip.brpo.gov.pl/wniosek/>.
4. Inne organy publiczne mogą przyjmować zgłoszenia zewnętrzne dotyczące naruszeń prawa w dziedzinie należącej do zakresu działania tych organów. Informacje o sposobach dokonania zgłoszenia zewnętrznego do danego organu publicznego są dostępne na jego stronie w Biuletynie Informacji Publicznej.

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

X. Postanowienia końcowe

1. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania jej do wiadomości pracowników w sposób przyjęty w Ipsos poprzez rozesłanie jej wszystkim pracowników na służbową pocztę elektroniczną i umieszczenie w Intranecie.
2. Procedura została skonsultowana z przedstawicielami pracowników.
3. Informacja o procedurze będzie udostępniana osobom ubiegającym się o pracę wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
4. Wyboru Zespołu wyjaśniającego Pracownicy dokonują w ciągu 14 dni od wejścia w życie niniejszej procedury.

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

Załącznik: Klauzula informacyjna

1. Administratorem danych osobowych ujawnionych w procesie przyjmowania i procedowania zgłoszeń informacji o naruszeniach prawa jest IPSOS Sp. z o.o. ul. Domaniewska 34A, 02-672 Warszawa, (dalej: „Spółka”).
2. Administrator danych wyznaczył inspektora ochrony danych osobowych, z którym można się skontaktować pod adresem mailowym: dpo.poland@ipsos.com
3. Pani/Pana dane osobowe są przetwarzane w celu realizacji obowiązków prawnych ciążących na Spółce, dotyczących ochrony osób zgłaszających nieprawidłowości oraz wynikających z prawnie uzasadnionych interesów realizowanych przez Spółkę tj.:
 - a) przyjmowania oraz analizy zgłoszeń zgodnie z obowiązującymi regulacjami wewnętrznymi Spółki oraz na mocy obowiązujących przepisów prawa związanych ze zgłaszanymi przypadkami jego naruszenia prawa (zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. c RODO),
 - b) wykrywania i ograniczania nieprawidłowości związanych z działalnością Spółki oraz prowadzenia postępowań wyjaśniających w celu ochrony interesów Spółki przed potencjalnymi nieprawidłowościami – podejmowanie działań następczych (zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. c RODO),
 - c) umożliwienia ustalenia, dochodzenia i obrony przed ewentualnymi roszczeniami przez Spółkę (zgodnie z art. 6 ust. 1 lit. f RODO).
4. Odbiorcami danych osobowych są: podmioty przetwarzające dane na podstawie zawartej z administratorem umowy przetwarzania danych osobowych, a także podmioty upoważnione do odbioru danych na podstawie przepisów prawa (w szczególności organy publiczne, sądy). Odbiorcami danych są także dostawcy systemów informatycznych uznane za podmioty renomowane. Do takiej grupy podmiotów zaliczany jest Microsoft Corporation (na podstawie wyroku WSA w Warszawie z dnia 19 kwietnia 2022 r. (sygn. akt II SA/Wa 2259/21).
5. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia lub podjęciem działań następczych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem przechowywane będą przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym przekazano zgłoszenie zewnętrzne do organu publicznego właściwego do podjęcia działań następczych lub zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
6. Dane osobowe oraz pozostałe informacje ujawnione w rejestrze zgłoszeń wewnętrznych przechowywane są przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.
7. W związku z przetwarzaniem danych osobowych, osobie, której te dane dotyczą przysługują następujące prawa: prawo dostępu do danych, do sprostowania danych, prawo do usunięcia danych po upływie okresu przetwarzania danych, prawo do wniesienia sprzeciwu, prawo do wniesienia skargi do organu nadzorczego (Prezesa Urzędu Ochrony Danych Osobowych) w przypadku uznania, że przetwarzanie danych osobowych narusza przepisy RODO.

**WEWNĘTRZNA PROCEDURA DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ NARUSZEŃ PRAWA,
PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH I OCHRONY OSÓB DOKONUJĄCYCH
ZGŁOSZENIA (SYGNALISTÓW)**

8. W przypadkach pozyskiwania danych osobowych z innych źródeł niż osoba, której dane dotyczą, zakres pozyskanych danych obejmuje w szczególności informacje niezbędne do identyfikacji (imię, nazwisko).