

Procedura zgłoszeń wewnętrznych i ochrony sygnalistów

W związku z wejściem w życie polskiej ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (dalej: „**Ustawa**”), obowiązującą w Grupie ROCKWOOL Procedurę zgłaszania nieprawidłowości (dalej: „**Procedura Grupowa**”) w odniesieniu do polskich spółek Grupy ROCKWOOL (tj. ROCKWOOL Polska sp. z o.o., ROCKWOOL Global Business Service Center sp. z o.o., FAST Wall Systems sp. z o.o., dalej „**Spółki**”), stosuje się z uwzględnieniem następujących postanowień:

- a) zgłoszenia naruszeń – poza kwestiami wskazanymi w Procedurze Grupowej – mogą dotyczyć również kwestii, o których mowa w art. 3 ust. 1 Ustawy, tj.
 - korupcji,
 - zamówień publicznych,
 - usług, produktów i rynków finansowych,
 - przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu,
 - bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
 - bezpieczeństwa transportu,
 - ochrony środowiska,
 - ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego,
 - bezpieczeństwa żywności i pasz,
 - zdrowia i dobrostanu zwierząt,
 - zdrowia publicznego,
 - ochrony konsumentów,
 - ochrony prywatności i danych osobowych,
 - bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,
 - interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej,
 - rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych,
 - konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela;
- b) zgłaszane naruszenia winny dotyczyć informacji, o których dana osoba zgłaszająca (zwana dalej: „**Sygnalistą**”) dowiedziała się w kontekście związanym z pracą;
- c) nieprawidłowości/ naruszenia prawa mogą być zgłaszane przez pracowników danej Spółki, osoby świadczące pracę na innej podstawie niż stosunek pracy (w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej), członków organów, a także podmioty zewnętrzne (jak np. wykonawcy, dostawcy, klienci, kandydaci do pracy lub inne strony trzecie);
- d) zgłoszeń można dokonywać kanałami wskazanymi w Procedurze Grupowej to jest:
 - w formie elektronicznej za pośrednictwem poufnego kanału na stronie internetowej: <https://rockwool.whistleblownetwork.net/frontpage> lub na stronie internetowej dowolnej spółki należącej do Grupy ROCKWOOL, wybierając preferowany język zgłoszenia
 - Sygnalista może również wysłać list na poniższy adres w preferowanym przez siebie języku:

ROCKWOOL A/S (z adnotacją “RockEthics”)
Hovedgaden 584
2640 Hedehusene
Dania
Do wiadomości: Group Integrity Officer
- e) Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) potwierdzi otrzymanie zgłoszenia w ciągu 7 (siedmiu) dni, chyba że Sygnalista nie poda adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie;
- f) informacje zwrotną dotyczącą zgłoszenia Sygnalista otrzyma w ciągu 3 (trzech) miesięcy od potwierdzenia

przyjęcia zgłoszenia lub w przypadku nieprzekazania potwierdzenia – w ciągu 3 (trzech) miesięcy od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia (chyba że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną);

- g) jeśli Sygnalista nie czuje się bezpiecznie, korzystając z systemu zgłaszania Grupy ROCKWOOL, może zgłosić sprawę za pośrednictwem zewnętrznych kanałów zgłaszania; w Polsce zewnętrzne zgłoszenia należy kierować do odpowiednich organów, jak Prezes UOKiK, Prezes UODO, Rzecznik Praw Obywatelskich;
- h) procedura przyjmowania zgłoszeń oraz związane z przyjmowaniem zgłoszeń przetwarzanie danych osobowych uniemożliwiają nieupoważnionym osobom uzyskanie dostępu do informacji objętych zgłoszeniem oraz zapewniają ochronę poufności tożsamości Sygnalisty, osoby, której dotyczy zgłoszenie, oraz osoby trzeciej wskazanej w zgłoszeniu. Ochrona poufności dotyczy informacji, na podstawie których można bezpośrednio lub pośrednio zidentyfikować tożsamość takich osób;
- i) komisja wyjaśniająca, we współpracy z daną Spółką i odpowiednim ekspertem merytorycznym, uzgodnią przebieg dochodzenia w danej sprawie i - dochowując należytej staranności - zapewnią podjęcie niezbędnych działań i środków zapobiegawczych.
- j) ochrona Sygnalisty przed działaniami odwetowymi ma zastosowanie tylko wtedy, gdy Sygnalista miał uzasadnione podstawy sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia i że stanowi informację o naruszeniu prawa;
- k) nie toleruje się fałszywych zgłoszeń (w stosunku do osób dokonujących takich zgłoszeń zostaną wyciągnięte konsekwencje dyscyplinarne i cywilne oraz zostanie złożone zawiadomienie do właściwych organów wymiaru sprawiedliwości); 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;
- l) Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) oraz osoby zaangażowane w dochodzenie w danej sprawie (w tym osoby, o których mowa w punkcie i) powyżej) podlegają szczególnemu obowiązkowi zachowania poufności, zarówno w odniesieniu do osoby Sygnalisty oraz postępowania wyjaśniającego, jak i informacji zawartych w raporcie oraz obowiązane są zachować bezstronność;
- m) w przypadku, gdy zgłoszenie dotyczy osoby, która zgodnie z Procedurą Grupową lub niniejszym dokumentem miałyby być zaangażowana w prowadzenie postępowania wyjaśniającego, osoba ta zostaje wyłączona z postępowania oraz nie otrzymuje informacji o zgłoszeniu;
- n) zgłoszenie Sygnalisty będzie traktowane jako poufne i przechowywane wyłącznie tak długo, jak będzie to konieczne i właściwe dla Spółek w celu wypełnienia ich zobowiązań prawnych. Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia lub podjęciem działań następczych oraz dokumenty związane z tym zgłoszeniem będą przechowywane przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami;
- o) Spółki z Grupy ROCKWOOL współadministrują danymi osobowymi w celu przyjmowania oraz rozpatrywania zgłoszeń. Wzajemne uzgodnienia pomiędzy administratorami zostały opisane w Wiążących Regułach Korporacyjnych. Za zapewnienie działania systemu zgłoszeń oraz ochronę przetwarzanych w nim danych odpowiada ROCKWOOL A/S. Żądania realizacji przysługujących praw, w związku z przetwarzaniem danych, należy przekazywać kanałami do kontaktu, które zostały wskazane w niniejszym dokumencie i Procedurze Grupowej.

Pełna treść Procedury Grupowej w języku polskim znajduje się poniżej.

1.7.1 Procedura zgłaszania nieprawidłowości

Niniejsza procedura opisuje, w jaki sposób poufnie zgłaszać poważne i wrażliwe obawy dotyczące niezgodnego z prawem lub nieetycznego postępowania oraz w jaki sposób zgłoszenie będzie traktowane.

1. Cel

1.1. Gdy ktoś narusza prawo lub wewnętrzne zasady, naraża na ryzyko spółki należące do Grupy ROCKWOOL, a być może także innych współpracowników. Im szybciej takie wykroczenia zostaną powstrzymane, tym lepiej dla wszystkich zaangażowanych stron. Mając powyższe na uwadze, Grupa ROCKWOOL wdrożyła niniejszą Procedurę zgłaszania nieprawidłowości (zwaną dalej: „**Procedurą**” lub „**Polityką zgłaszania nieprawidłowości**”), która ma zastosowanie do wszystkich spółek Grupy ROCKWOOL na całym świecie, a jej celem jest:

- a) zapewnić pracownikom i menedżerom Grupy ROCKWOOL, a także innym interesariuszom, takim jak dostawcy, dystrybutorzy lub klienci, jako alternatywę dla istniejącej ścieżki komunikacji wewnętrznej w ramach Zasad Przywództwa ROCKWOOL, możliwość zgłaszania poważnych i wrażliwych kwestii dotyczących naruszeń np. Kodeksu Postępowania Grupy ROCKWOOL lub jakichkolwiek obowiązujących przepisów prawa, oraz
- b) służyć jako system wczesnego ostrzegania poprzez zapewnienie, że najwyższe kierownictwo Grupy ROCKWOOL jest informowane o wszelkich takich sprawach na możliwie najwcześniejszym etapie, aby (i) ocenić i zbadać sprawę oraz (ii) w razie potrzeby móc podjąć odpowiednie i adekwatne działania w celu złagodzenia wszelkich konsekwencji ewentualnego naruszenia, niebezpieczeństwa lub innego poważnego ryzyka.

1.2. W celu uniknięcia wątpliwości: zgłaszanie nieprawidłowości w ramach niniejszej Procedury jest dobrowolne, a Procedura nie zastępuje istniejącej ścieżki komunikacji wewnętrznej w ramach Zasad Przywództwa ROCKWOOL.

2. Rodzaje spraw

2.1. Rodzaje spraw, które mogą być zgłaszane w ramach niniejszej Procedury, obejmują poważne i delikatne kwestie, które mogą mieć niekorzystny wpływ na działalność i wyniki Grupy ROCKWOOL, w tym w szczególności:

- a) kwestie księgowo lub audytowe, lub nieprawidłowości o charakterze finansowym, prawnym lub etycznym, takie jak
 - i. oszustwo (np. oszustwo finansowe, fałszowanie dokumentów lub defraudacja);
 - ii. poważne niedociągnięcia lub celowe błędy (np. w raportach finansowych lub sprawozdaniach, lub w wewnętrznych kontrolach księgowych);
 - iii. naruszenia przepisów antymonopolowych (np. ustalanie cen);
 - iv. nieprzestrzeganie praw człowieka;
 - v. przekupstwo lub korupcja; oraz
- b) inne nieprawidłowości o charakterze ogólnym lub operacyjnym, takie jak poważne zagrożenia dotyczące żywotnych interesów Grupy ROCKWOOL lub życia lub zdrowia osób, przestępstwa przeciwko środowisku, poważne uchybienia w zakresie bezpieczeństwa w miejscu pracy oraz przypadki dyskryminacji lub molestowania, np. w formie molestowania seksualnego;

- c) naruszenia prawa Unii zgodnie z dyrektywą (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii.

3. Kto może zgłaszać nieprawidłowości?

- 3.1. Nieprawidłowości mogą być zgłaszane w ramach niniejszej Procedury przez wszystkich pracowników Grupy ROCKWOOL, a także podmioty zewnętrzne (jak np. wykonawcy, dostawcy, klienci, lub inne strony trzecie).

4. Czego lub kogo mogą dotyczyć zgłoszenia nieprawidłowości?

- 4.1. Celem niniejszej Procedury jest umożliwienie zgłaszania wątpliwości dotyczących poważnych kwestii oraz powiązanych z nimi działań lub zaniechań popełnionych w Grupie ROCKWOOL.

5. Jak można zgłaszać nieprawidłowości?

- 5.1. Osoba chcąc zgłosić nieprawidłowość w ramach niniejszej Procedury (dalej: „**Zgłaszający nieprawidłowość**” albo „**Sygnalista**”) może to zrobić w formie elektronicznej za pośrednictwem poufnego kanału na stronie internetowej: <https://rockwool.whistleblownetwork.net/frontpage> lub na stronie internetowej dowolnej spółki należącej do Grupy ROCKWOOL, wybierając preferowany język zgłoszenia.

Sygnalista może również wysłać list na poniższy adres w preferowanym przez siebie języku:

ROCKWOOL A/S (z adnotacją „**RockEthics**”)
Hovedgaden 584
2640 Hedehusene
Dania
Do wiadomości: Group Integrity Officer

Anonimowość

Jeśli Sygnalista chce dokonać zgłoszenia anonimowo, musi wybrać tę opcję podczas dokonywania zgłoszenia. W celu ochrony anonimowości Sygnalisty adres IP Sygnalisty nie jest rejestrowany. Sprawy Sygnalistów są przetwarzane elektronicznie, a poufne informacje są przechowywane w formie zaszyfrowanej. System zgłaszania nieprawidłowości ułatwia anonimowy dialog ze zgłaszającym. Nie ma jednak gwarancji, że Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) nie będzie w stanie zidentyfikować Sygnalisty na podstawie okoliczności sprawy.

O otrzymaniu zgłoszenia zostaną powiadomieni Group Integrity Officer, Group General Counsel oraz Dyrektor Business Assurance w ROCKWOOL A/S. Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) potwierdzi otrzymanie zgłoszenia w ciągu siedmiu dni. Informację zwrotną dotyczącą zgłoszenia Sygnalista otrzyma zasadniczo w ciągu trzech miesięcy od potwierdzenia zgłoszenia. Jeśli jednak będzie to konieczne ze względu na szczególne okoliczności związane ze sprawą, termin ten może zostać przedłużony do sześciu miesięcy.

- 5.2. W przypadku, gdy zgłoszenie dotyczy Group Integrity Oficera, Group General Counsel lub Dyrektora Business Assurance w ROCKWOOL A/S, zostaną oni wyłączeni z udziału w rozpatrywaniu sprawy i podejmowaniu decyzji. Jeśli sprawa dotyczy członka kierownictwa Grupy, Rada Dyrektorów ROCKWOOL A/S zostanie o tym jak najszybciej poinformowany.
- 5.3. Jeśli Sygnalista nie czuje się bezpiecznie, korzystając z systemu zgłaszania Grupy ROCKWOOL, może zgłosić sprawę za pośrednictwem zewnętrznych kanałów zgłaszania w UE, np. w Danii za pośrednictwem systemu zgłaszania nieprawidłowości Duńskiej Agencji Ochrony Danych. Zachęcamy jednak do korzystania z wewnętrznego kanału zgłoszeń Grupy ROCKWOOL.

6. Co w przypadku, gdy ktoś dokona zgłoszenia dotyczącego mnie?

- 6.1. Jeśli sprawa w otrzymanym zgłoszeniu dotyczy Ciebie, a Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) oceni, że sprawa wchodzi w zakres niniejszej Procedury, zasadniczo nie zostaniesz o tym poinformowany.
- 6.2. Jeśli Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) oceni, że zgłoszenie nie wchodzi w zakres niniejszej Procedury, zostaniesz o tym poinformowany przez Group Integrity Oficera (lub osobę przez niego wyznaczoną).

7. Postępowanie wyjaśniające

- 7.1. Po otrzymaniu zgłoszenia, które wchodzi w zakres niniejszej Procedury, Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) oceni sprawę i – jeśli informacja została przekazana w dobrej wierze - rozpocznie dochodzenie w tej sprawie. Group Integrity Officer (lub wyznaczona przez niego osoba) powiadamia i konsultuje się z członkami komisji wyjaśniającej, składającej się z CEO i CFO ¹ ROCKWOOL A/S, Chief Human Resources Officer, Senior Vice President z Group Management oraz Group General Counsel.
- 7.2. Następnie komisja wyjaśniająca - we współpracy z odpowiednim ekspertem merytorycznym - uzgodni i przeprowadzi postępowanie wyjaśniające w danej sprawie oraz zapewni podjęcie niezbędnych działań i środków zapobiegawczych przez kierownictwo liniowe [ang. line management]. Pisemny raport przedstawiający wyniki postępowania wyjaśniającego i podjęte środki zostanie przesłany członkom Komitetu Audytu Rady Dyrektorów ROCKWOOL A/S.
- 7.3. Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) oraz osoby zaangażowane w dochodzenie w danej sprawie, podlegają szczególnemu obowiązkowi zachowania poufności w odniesieniu do informacji zawartych w raporcie.

8. Sprzeciw i brak działań odwetowych

- 8.1. Osoba, której zachowanie zostało zgłoszone, musi zostać powiadomiona o sprawie tak szybko, jak to możliwe, aby umożliwić jej udzielenie odpowiedzi. Powiadomienie może jednak zostać opóźnione, jeśli istnieje poważne ryzyko, że zagrazi ono dochodzeniu lub będzie miało szkodliwy wpływ na przyszłe środki lub działania.
- 8.2. Jeśli to możliwe i odpowiednie, Group Integrity Officer (lub osoba przez niego wyznaczona) poinformuje Sygnalistę o ostatecznym wyniku sprawy.
- 8.3. Dokonując zgłoszenia zgodnie z niniejszą Procedurą, Sygnalista jest chroniony przed wszelkiego rodzaju działaniami odwetowymi, dyskryminacyjnymi lub dyscyplinarnymi, w tym zwolnieniem, degradacją, zawieszeniem, groźbami lub innego rodzaju nękaniami, niezależnie od tego, czy tożsamość Sygnalisty jest znana na początku zgłoszenia, czy zostanie ujawniona w trakcie postępowania wyjaśniającego. Wszelkie tego rodzaju działania odwetowe wobec Sygnalisty uznaje się za poważne naruszenie niniejszej Procedury oraz Kodeksu Postępowania Grupy ROCKWOOL.

¹ CEO-Dyrektor Generalny
CFO – Generalny Dyrektor ds. Finansowych

9. Wdrożenie Polityki zgłaszania nieprawidłowości

9.1. Polityka zgłaszania nieprawidłowości została przyjęta przez Radę Dyrektorów ROCKWOOL A/S i ma zastosowanie do całej Grupy ROCKWOOL. Polityka zgłaszania nieprawidłowości jest wdrażana we wszystkich spółkach Grupy na całym świecie, przy uwzględnieniu następujących kwestii wynikających z prawa obowiązującego w danym kraju, w którym Polityka zgłaszania nieprawidłowości jest wdrażana:

- a) jakiego rodzaju kwestie mogą być zgłaszane w ramach Polityki zgłaszania nieprawidłowości;
- b) kogo mogą dotyczyć zgłoszenia w ramach Polityki zgłaszania nieprawidłowości;
- c) kto może dokonać zgłoszenia w ramach Polityki zgłaszania nieprawidłowości;
- d) czy zgłoszenia mogą być dokonywane zarówno anonimowo, jak i jawnie, oraz
- e) innych dostosowań wymaganych przez prawo lokalne.

9.2. Kierownictwo danej spółki z Grupy jest odpowiedzialne za wdrożenie Polityki zgłaszania nieprawidłowości i odpowiednie poinformowanie wszystkich swoich pracowników. Grupa ROCKWOOL zapewnia zgodność niniejszej Procedury z odpowiednimi lokalnymi przepisami dotyczącymi ochrony danych oraz Polityką prywatności ROCKWOOL, w tym:

- a) stosuje zasadę jakości danych i proporcjonalności;
- b) zapewnia jasne i pełne informacje na temat systemu zgłaszania nieprawidłowości i niniejszej Procedury;
- c) przestrzega praw potencjalnych osób poszkodowanych;
- d) zapewnia bezpieczeństwo operacji przetwarzania;
- e) zarządza wewnętrznymi zgłoszeniami o nieprawidłowościach;
- f) przestrzega kwestii związanych z międzynarodowym przekazywaniem danych, oraz
- g) wymogami dotyczącymi powiadamiania i kontroli wstępnej.

Przechowywanie raportów i usuwanie danych

Zgłoszenie będzie rejestrowane w sposób poufny i będzie przechowywane tylko tak długo, jak będzie to konieczne i proporcjonalne w celu wypełnienia przez Grupę ROCKWOOL jej zobowiązań prawnych. Prosimy o zapoznanie się z poniższymi informacjami dotyczącymi tego, kiedy raport zostanie zasadniczo usunięty.

Z zastrzeżeniem innych wymogów wynikających z lokalnego prawa, zebrane informacje zostaną usunięte:

- a) natychmiast, jeśli zgłoszenie wykracza poza zakres Polityki zgłaszania nieprawidłowości lub jeśli okaże się bezpodstawne lub jeśli nie zostaną podjęte żadne działania wewnętrzne w związku ze sprawą,
- b) zaraz po zamknięciu sprawy przez władze, jeśli sprawa została zgłoszona policji lub innym odpowiednim organom,
- c) dwa miesiące po zakończeniu dochodzenia, jeśli nie podjęto dalszych działań, a sprawa została przekazana do OPCO, lub
- d) najpóźniej pięć lat po zakończeniu zatrudnienia pracownika, jeśli na podstawie zebranych informacji zostaną podjęte sankcje dyscyplinarne wobec zgłoszonego pracownika lub z innych powodów, dla których dalsze przechowywanie informacji jest uzasadnione i konieczne, zebrane informacje będą przechowywane w danej teźce osobowej.