

WHISTLEBLOWER SCHEME

POLITYKA DLA EUROWIND ENERGY GROUP

Spis treści

1. Kontekst i cel.....	2
2. Kto może skorzystać z programu Whistleblower Scheme?	2
3. Co można zgłosić?	2
3.1. Naruszenia przepisów Unii Europejskiej.....	2
3.2. Poważne naruszenia i okoliczności	3
3.3. Czego nie można zgłaszać?	3
4. Jak działa program zgłaszania nieprawidłowości?	3
4.1. Jak uzyskać dostęp do programu Whistleblower Scheme	3
4.2. Jak obsługiwane są zgłoszenia?	3
4.3. Kto otrzymuje zgłoszenia?	3
4.4. Jeśli zgłoszenie dotyczy osoby z zespołu zarządzającego lub jednostki ds. informowania o nieprawidłowościach.....	4
5. Obowiązek przekazywania informacji wszystkim wymienionym osobom, których dane osobowe dotyczą.....	4
6. Ochrona sygnalistów	4
7. Rozważania dotyczące ogólnofirmowego programu zgłaszania nieprawidłowości	5
8. Dodatkowe postanowienia dotyczące spółki Eurowind Energy Sp. z o.o.....	5

1. Kontekst i cel

Grupa Eurowind Energy zatrudnia pracowników w wielu różnych krajach - zarówno w Unii Europejskiej, jak i poza nią. Eurowind Energy A/S, w tym spółki zależne, spółki joint venture, a zatem działają w każdym odpowiednim kraju, będą określane jako "Eurowind".

Eurowind chce zaoferować swoim pracownikom platformę do anonimowego zgłaszania zastrzeżeń i krytyki warunków w miejscu pracy bez obawy o reperkusje. W związku z tym Eurowind ustanowił Whistleblower Scheme tj. wewnętrzny system zgłaszania nieprawidłowości („Whistleblower Scheme”).

Celem niniejszej polityki ("Polityka") jest ustanowienie ogólnych wytycznych dotyczących korzystania z systemu zgłaszania nieprawidłowości i opisanie sposobu obsługi zgłoszeń od pracowników.

Niniejsza Polityka opiera się na dyrektywie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r. w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa UE ("dyrektywa UE").

2. Kto może skorzystać z programu Whistleblower Scheme?

Eurowind chce dać wszystkim, którzy znają Eurowind, możliwość wypowiedzenia się, jeśli wiedzą o jakichkolwiek naruszeniach lub innych poważnych kwestiach związanych z Eurowind.

Kierownictwo woli zająć się wszelkimi naruszeniami i/lub poważnymi kwestiami wewnętrznie, niż dowiadywać się o nich z zewnętrznego źródła.

Każdy, kto korzysta z systemu informowania o nieprawidłowościach Eurowind, ma takie same prawa i jest traktowany w ten sam sposób, niezależnie od tego, kim jest i co zgłasza.

Jest to decyzja podjęta przez Eurowind, choć należy zauważyć, że osoby spoza organizacji, które nie są w jakiś sposób zatrudnione przez Eurowind, nie są chronione przez prawo i dyrektywę UE. Oznacza to, że jeśli Eurowind nie przestrzega zasad dyrektywy UE, Eurowind nie może być ścigany.

3. Co można zgłosić?

Korzystanie z Whistleblower scheme musi odbywać się w dobrej wierze, co oznacza, że fakty udokumentowane w zgłoszeniu są zgodne z prawdą i są objęte dyrektywą UE.

3.1. Naruszenia przepisów Unii Europejskiej

Sygnalista może skorzystać z Whistleblower scheme, aby zgłosić naruszenie przepisów Unii Europejskiej, które są objęte zakresem dyrektywy UE.

Zostało to rozszerzone w procedurze dotyczącej Whistleblower scheme.

3.2. *Poważne naruszenia i okoliczności*

Sygnalista może ponadto skorzystać z Whistleblower scheme w celu zgłoszenia poważnych naruszeń prawa krajowego i części prawa UE oraz innych poważnych okoliczności.

Naruszenie prawa i innych okoliczności jest poważne, jeśli jego ujawnienie leży w interesie publicznym.

Zostało to rozszerzone w procedurze dotyczącej systemu zgłaszania nieprawidłowości.

Eurowind zaleca swoim pracownikom korzystanie z wewnętrznego systemu informowania o nieprawidłowościach w odniesieniu do kwestii wewnętrznych, naruszeń prawa i innych okoliczności, które można zgłaszać, zamiast korzystania z publicznych zewnętrznych systemów informowania o nieprawidłowościach ustanowionych przez rządy spoza Eurowind. W większości przypadków firma Eurowind będzie miała lepsze możliwości rozpatrywania i podejmowania działań następczych w związku ze zgłoszeniem dotyczącym kwestii wewnętrznych.

3.3. *Czego nie można zgłaszać?*

Kwestie związane z własnym zatrudnieniem oraz relacjami ze współpracownikami i kierownictwem z zasady nie będą objęte zakresem rozpoznania, chyba że chodzi o molestowanie seksualne lub inne poważne nękanie.

Informacje o błahych sprawach również nie są uwzględniane.

4. **Jak działa program zgłaszania nieprawidłowości?**

4.1. *Jak uzyskać dostęp do programu Whistleblower Scheme*

Oprogramowanie, z którego zdecydowała się korzystać firma Eurowind Energy, jest dostarczane przez Legal Tech i dostępne za pośrednictwem naszej strony internetowej <https://eurowindenergy.com/>.

Na dole strony internetowej znajduje się link o nazwie "Whistleblower scheme".

4.2. *Jak obsługiwane są zgłoszenia?*

Eurowind opracował procedury, które zabezpieczają następujące kwestie:

1. sygnalista otrzyma potwierdzenie w ciągu 7 dni od jego otrzymania,
2. że zgłoszenia są starannie przetwarzane, oraz
3. sygnalista powinien otrzymać informację zwrotną tak szybko, jak to możliwe i nie później niż 3 miesiące po wysłaniu potwierdzenia do sygnalisty.

4.3. *Kto otrzymuje zgłoszenia?*

Eurowind powołał jednostkę ds. informowania o nieprawidłowościach, która zajmuje się rozpatrywaniem wszelkich zgłoszeń.

Jednostka ds. informowania o nieprawidłowościach składa się z:

- Head of Legal M&A and
- Head of HR

Dalsze przetwarzanie wszelkich istotnych zgłoszeń będzie prowadzone przez jednostkę ds. informowania o nieprawidłowościach oraz dodatkowy zespół zarządzający składający się z:

- COO Eurowind Energy A/S, oraz
- CFO Eurowind Energy A/S.

Podmioty te będzie obsługiwać i przetwarzać zgłoszenia oraz ostatecznie określać, jakie działania należy podjąć.

4.4. Jeśli zgłoszenie dotyczy osoby z zespołu zarządzającego lub jednostki ds. informowania o nieprawidłowościach

Jeśli zgłoszenie dotyczy (lub w jakikolwiek sposób odnosi się do) jednej lub więcej osób z jednostki ds. informowania o nieprawidłowościach lub dodatkowego zespołu zarządzającego, dalsze przetwarzanie powinno odbywać się z pominięciem strony odpowiedzialnej i być eskalowane bezpośrednio do Chairman of the Board of Directors i CEO Eurowind. Te dwie osoby są następnie odpowiedzialne za przetwarzanie, gromadzenie dowodów i określanie sposobu działania.

5. Obowiązek przekazywania informacji wszystkim wymienionym osobom, których dane osobowe dotyczą

W Eurowind jesteśmy zobowiązani do powiadamiania osób, o których mowa w zgłoszeniu, że przetwarzamy ich dane w ramach trwającego dochodzenia w sprawie zgłoszenia, zgodnie z art. 13 i 14 ogólnego rozporządzenia o ochronie danych (RODO).

Istnieje jednak kilka wyjątków określonych w art. 23 RODO, których musimy przestrzegać podczas zarządzania zgłoszeniami.

Nie jesteśmy zobowiązani do kontaktowania się z osobami wymienionymi w zgłoszeniu, jeśli mogłoby to potencjalnie zakłócić lub w inny sposób ograniczyć naszą zdolność do, na przykład, prowadzenia dochodzeń w sprawie działalności przestępczej, takiej jak przestępstwa finansowe lub seksualne.

Jesteśmy jednak zobowiązani do skontaktowania się z osobami wymienionymi w zgłoszeniu, jeśli jest pewne, że powiadomienie nie wpłynie na wyżej wymienione interesy.

6. Ochrona sygnalistów

Eurowind chroni sygnalistów zgodnie z dyrektywą UE i przepisami krajowymi. Oznacza to, że Eurowind nie narazi sygnalisty na żadne represje w przypadku zgłoszenia nieprawidłowości.

7. Rozważania dotyczące ogólnofirmowego programu zgłaszania nieprawidłowości

The Whistleblower Scheme jest dostępny dla wszystkich, umożliwiając każdemu pracownikowi Eurowind korzystanie z tego samego programu, który jest zarządzany i nadzorowany przez spółkę dominującą, Eurowind Energy A/S. Wszystkie osoby pracujące w firmie Eurowind lub współpracujące z nią, jak określono w sekcji 2, są zatem chronione na mocy dyrektywy UE i odpowiednich przepisów krajowych.

Niemniej jednak dyrektywa UE nie uwzględnia możliwości ustanowienia wspólnego programu zgłaszania nieprawidłowości dla grupy firm, takiej jak Eurowind.

Jeśli UE lub którykolwiek z krajów, w których Grupa Eurowind prowadzi działalność, uzna, że wspólny program informowania o nieprawidłowościach jest niedozwolony, Eurowind dokona ponownej oceny i odpowiednio zmodyfikuje swój program informowania o nieprawidłowościach.

8. Dodatkowe postanowienia dotyczące spółki Eurowind Energy Sp. z o.o.

Eurowind Energy Sp. z o.o. jest spółką zarejestrowaną w Polsce i należy do grupy kapitałowej Eurowind Energy, wobec czego w spółce tej obowiązuje niniejsza: „Whistleblower Scheme. Polityka dla Eurowind Energy Group” . Ponadto, w związku z wejściem w życie w Polsce ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024.928 z dnia 2024.06.24 ze zm.) (dalej: **Ustawa**) wdrażającej Dyrektywa Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2019/1937 z dnia 23 października 2019 r w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii, dodatkowo, uzupełnia się niniejszą Politykę o następujące postanowienia:

1. sygnalista może dokonać zgłoszenia wewnętrznego dotyczącego naruszenia prawa w zakresie objętym niniejszą Polityką oraz w zakresie wskazanym w art. 3 ust. 1 Ustawy,
2. zgłoszenie wewnętrzne może być dokonane zarówno w języku polskim jak i w języku angielskim,
3. każde zgłoszenie wewnętrzne zostanie zarejestrowane w odpowiednim rejestrze zgłoszeń wewnętrznych,
4. LegalTech posiadający oprogramowanie WhistleAdvisor i prowadzący stronę internetową www.whistleadvisor.com jest podmiotem zewnętrznym w rozumieniu Ustawy, upoważnionym do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych,
5. jednostka ds. informowania o nieprawidłowościach, a także dodatkowy zespół zarządzający, o których mowa w sekcji 4.3. są bezstronną wewnętrzną jednostką organizacyjną w rozumieniu Ustawy upoważnioną do podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację zgłoszenia wewnętrznego i dalszą komunikację z sygnalistą, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie sygnaliście informacji zwrotnej. Bezstronna jednostka organizacyjna ma obowiązek podjęcia, z zachowaniem należytej staranności, działań następczych w rozumieniu Ustawy,
6. informacja zwrotna przekazywana jest sygnaliście nie później niż w terminie 3 miesięcy od potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia albo w przypadku nieprzekazania potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia w terminie 3 miesięcy od upływu 7 dni od dokonania zgłoszenia,
7. jednostka ds. informowania o nieprawidłowościach, a także dodatkowy zespół zarządzający, o których mowa w sekcji 4.3. mają obowiązek zabezpieczenia informacji i danych osobowych objętych zgłoszeniem,
8. dane osobowe sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą sygnalisty. Nie dotyczy to sytuacji, gdy ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z przepisów prawa w związku z postępowaniami wyjaśniającymi prowadzonymi przez organy publiczne lub postępowaniami przygotowawczymi lub sądowymi prowadzonymi przez sądy, w tym w celu zagwarantowania prawa do obrony przysługującego osobie, której dotyczy zgłoszenie,

9. zgłoszenie może w każdym przypadku nastąpić również do Rzecznika Praw Obywatelskich lub organu publicznego lub do instytucji, organów i jednostek organizacyjnych Unii Europejskiej z pominięciem procedury przewidzianej w niniejszej Procedurze. Szczegółowe informacje na temat dokonywania zgłoszeń zewnętrznych znajdują się na stronach internetowych właściwych organów,
10. w sprawach nieuregulowanych w niniejszej Procedurze, a dotyczących zgłoszeń wewnętrznych w spółce Eurowind Energy Sp. z o.o. stosujemy przepisy ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów (Dz.U.2024.928 z dnia 2024.06.24 ze zm.).

Dodatkowe postanowienia niniejszej procedury, o których mowa w pkt 1-10 powyżej wchodzi w życie 25 września 2024 r.

Niniejszy dokument wraz z dokumentem: „Whistleblower Scheme. Procedura dla Eurowind Energy Group” stanowi procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych, o których mowa w art. 24 ust.1 w zw. z art. 28 ust. 8 Ustawy.