

The logo consists of a dark blue square with the word "TEXA" written in white, bold, serif capital letters in the center.

**TEXA**

# **Procedura Zgłaszania nieprawidłowości**

**SPIS TREŚCI**

- 1 PRZEDMOWA I CEL
- 2 ZAKRES ZASTOSOWANIA
- 3 DOKUMENTY REFERENCYJNE
- 4 DEFINICJE
- 5 ODPOWIEDZIALNOŚĆ
- 6 ADRESACI
- 7 ZGŁOSZENIA
  - 7.1 CO MOŻNA ZGŁASZAĆ
  - 7.2 PREROGATYWY W ZAKRESIE ZGŁASZANIA
    - 7.2.1 ZGŁOSZENIA WYKLUCZONE Z ZAKRESU ZASTOSOWANIA PROCEDURY
    - 7.2.2 ZGŁOSZENIA NIEDOZWOLONE
  - 7.3 KANAŁY ZGŁASZANIA
    - 7.3.1 ZASADY OGÓLNE
    - 7.3.2 WEWNĘTRZNE KANAŁY ZGŁASZANIA
    - 7.3.3 ZEWNĘTRZNE KANAŁY ZGŁASZANIA
- 8 PROCES ZARZĄDZANIA ZGŁOSZENIAMI
  - 8.1.1 ODBIÓR
  - 8.1.2 WSTĘPNA OCENA
  - 8.1.3 DOCHODZENIE
  - 8.1.4 ZAMKNIĘCIE
  - 8.1.5 INFORMACJA ZWROTNA
  - 8.1.6 RAPORTOWANIE ZGŁOSZEŃ
- 9 PRZECHOWYWANIE / USUWANIE INFORMACJI
- 10 ZARZĄDZANIE KONFLIKTEM INTERESÓW
- 11 GWARANCJA POUFNOŚCI
- 12 OCHRONA W STOSUNKU DO PODMIOTU ZGŁASZAJĄCEGO
- 13 OCHRONA PODMIOTU ZGŁASZANEGO
- 14 SANKCJE I INNE ŚRODKI
- 15 TABELA PRZEGLĄDÓW

## 1 PRZEDMOWA I CEL

Grupa TEXA (zgodnie z definicją poniżej) łączy solidną dyscyplinę przedsiębiorczości i finansów ze zobowiązaniem do działania zgodnie z zasadami ochrony środowiska, etyki i zarządzania, które spełniają najwyższe międzynarodowe standardy. W związku z tym Grupa TEXA wymaga, aby wszystkie działania prowadzone w jej interesie były inspirowane zasadami etyki i uczciwości zawodowej, prawidłowego postępowania oraz pełnej zgodności z przepisami prawa i z rozporządzeniami krajów, w których prowadzi działalność, a także z zasadami uczciwości, rzetelności, bezstronności, lojalności, przejrzystości, szczerości i dobrej wiary.

Celem niniejszej procedury jest uregulowanie procesu przesyłania, otrzymywania, przetwarzania Zgłoszeń (zgodnie z określeniem zawartym w punkcie 4) oraz sposobu jego badania, a także jego archiwizacji i późniejszego usunięcia, zgodnie z obowiązującymi przepisami (jak określono w punkcie „Zgłaszanie nieprawidłowości”)<sup>1</sup>.

Poprzez ustanowienie i zaproszenie do świadomego korzystania z własnych kanałów wewnętrznego zgłaszania, Spółki Grupy TEXA dążą do zapobiegania i przeciwstawiania się bezprawnym zachowaniom bądź zachowaniom sprzecznym z zasadami i regułami określonymi w ich modelach organizacyjnych, Kodeksie Etyki i politykach korporacyjnych, chroniąc poufność podmiotów zgłaszających oraz innych podmiotów chronionych, zabezpieczając je przed ryzykiem jakichkolwiek działań odwetowych, w pełnej zgodności ze wszystkimi obowiązującymi przepisami prawa.

Zasady niniejszej procedury nie naruszają ani w żaden sposób nie ograniczają obowiązków zgłaszania się do właściwych organów sądowych, nadzorczych lub regulacyjnych w krajach, w których działają spółki Grupy TEXA, ani obowiązków zgłaszania się do organów kontrolnych, które mogły zostać ustanowione w każdej spółce Grupy.

Podmioty zgłaszające, które dokonują zgłoszeń w dobrej wierze, a także Facylitatorzy oraz inne podmioty chronione, zostaną objęci ochroną przed działaniami odwetowymi w postaci negatywnych konsekwencji bądź działań w miejscu pracy, a każdy, kto zaangażuje się w działania odwetowe przeciwko faktycznemu lub domniemanemu Podmiotowi zgłaszającemu, będzie podlegał postępowaniu dyscyplinarnemu.

---

<sup>1</sup> Dyrektywa (UE) 2019/1937; dekret ustawodawczy z dnia 10 marca 2023 r., nr 24 dotyczący ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii Europejskiej oraz ustanawiający przepisy dotyczące ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa krajowego (w odniesieniu do podmiotów prowadzących działalność we Włoszech); dekret ustawodawczy z dnia 8 czerwca 2001 r. nr 231, regulujący odpowiedzialność administracyjną podmiotów, zmieniony zgodnie z wyżej wymienionym dekretem ustawodawczym 24/2023 (w odniesieniu do podmiotów prowadzących działalność we Włoszech); wszelkie inne stosowne przepisy obowiązujące w krajach, w których Grupa prowadzi działalność.

## 2 ZAKRES ZASTOSOWANIA

Niniejsza procedura posiada zastosowanie do TEXA S.p.A. oraz do spółek zależnych TEXA S.p.A. (w dalszej części zwanej również „Grupą” lub „Grupą TEXA”), bez uszczerbku dla jakichkolwiek szczególnych przepisów lokalnych regulujących te same kwestie, w przypadku gdy okażą się sprzeczne. Bez uszczerbku dla niezależności decyzyjnej każdej spółki, spółka dominująca TEXA S.p.A. będzie zarządzać procedurą zgodnie z warunkami i zasadami określonymi poniżej oraz, z racji swojej roli doradczej i koordynacyjnej na poziomie Grupy.

Wszystkie Spółki Grupy są zobowiązane do niezwłocznego przyjęcia niniejszej procedury, jak również wszelkich zasad uzupełniających o charakterze czysto organizacyjnym, zgodnie z obowiązującymi przepisami lokalnymi, oraz do powiadomienia o tym TEXA S.p.A. W przypadku, gdy lokalne przepisy przewidują wymogi bardziej restrykcyjne niż zasady określone w niniejszej procedurze, istnieje obowiązek przestrzegania tego typu bardziej restrykcyjnych wymogów przez odpowiednie Spółki Grupy.

## 3 DOKUMENTY REFERENCYJNE

<b>Podręczniki, procedury, instrukcje, diagramy sekwencji działań, formularze</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Model organizacji, zarządzania i kontroli TEXA S.p.A.</li> <li>- Kodeks Etyczny Grupy TEXA</li> </ul>
<b>Przebieg pracy</b>	/
<b>Wymogi obowiązkowe, wolontariusze, klienci</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Dekret ustawodawczy 231/01</li> <li>- Dyrektywa UE 2019/1937 i lokalne przepisy transponujące Dyrektywę</li> <li>- Dekret ustawodawczy nr 24/2023</li> <li>- Rozporządzenie UE 2016/679 („RODO”); Dekret ustawodawczy 196/2003 („Kodeks Prywatności”).</li> </ul>

## 4 DEFINICJE

<b>Dobra wiara</b>	Zgłaszanie w dobrej wierze oznacza posiadanie uzasadnionych wątpliwości, iż doszło do naruszenia oraz że zgłoszone informacje były prawdziwe w momencie dokonywania zgłoszenia.
<b>Komisja Etyki</b>	Organ kolegialny, składający się z 4 członków (dwóch konsultantów zewnętrznych, Kierownik ds. jakości, BHP, OŚ i zgodności <sup>2</sup> , Kierownik ds. prawnych) odpowiedzialny za rozpatrywanie zgłoszeń w imieniu każdej spółki Grupy TEXA. <sup>3</sup>

<sup>2</sup> Członek Rady Nadzorczej zgodnie z dekretem ustawodawczym 231/2001.

<sup>3</sup> Wybór ten wynika głównie z organizacji Spółek Grupy TEXA, w celu powiązania nowej dyscypliny z już istniejącymi zabezpieczeniami Grupy w zakresie zapobiegania i zwalczania działań nielegalnych.

<b>Facylitator</b>	<i>Osoba fizyczna udzielająca pomocy Podmiotowi zgłaszającemu w procesie zgłaszania, działająca w tym samym kontekście pracy i której pomoc musi być uznawana za poufną.</i>
<b>Model 231</b>	<i>model organizacji, zarządzania i kontroli przyjęty przez TEXA zgodnie z Dekretem Ustawodawczym nr 231/2001.</i>
<b>Organ nadzorczy</b>	<i>Jest to organ przewidziany w Dekrecie Ustawodawczym 231/2001 i powołany przez Zarząd TEXA S.p.A. jako niezależny i autonomiczny organ, którego zadaniem jest nadzór nad funkcjonowaniem i przestrzeganiem modeli oraz zapewnienie ich aktualizacji.</i>
<b>Organ kontrolny</b>	<i>Organ, któremu powierzono funkcję kontrolną nad TEXA S.p.A. oraz, w stosownych przypadkach, nad włoskimi i zagranicznymi spółkami zależnymi (tj. Rada Nadzorcza).</i>
<b>Poufność</b>	<i>Informacje dotyczące przedłożonego zgłoszenia bądź tożsamości Podmiotu zgłaszającego nie mogą być ujawniane osobom nieupoważnionym.</i>
<b>Działania odwetowe</b>	<i>Jakiegokolwiek zachowanie, działanie lub zaniechanie, również jakiegokolwiek próba lub groźba, popełnione z powodu zgłoszenia, doniesienia do organów sądowych lub księgowych bądź publicznego ujawnienia, które powoduje lub może powodować bezpośrednio lub pośrednio niesłuszną szkodę w odniesieniu do osoby zgłaszającej bądź do osoby składającej doniesienie.</i>
<b>Podmiot zgłaszający</b>	<i>Każdy podmiot lub osoba fizyczna dokonująca zgłoszenia.</i>
<b>Zgłoszenie</b>	<i>Wszelkie informacje przedstawione przez Podmiot zgłaszający dotyczące sytuacji, które stanowią lub mogą stanowić naruszenie bądź nakłanianie do naruszenia przepisów prawa i/lub rozporządzeń wewnętrznych, wartości i/lub zasad korporacyjnych, o których mowa w punkcie 7.</i>
<b>Zgłoszenie anonimowe</b>	<i>Zgłoszenie, w którym tożsamość Podmiotu zgłaszającego nie jest wyraźna ani jednoznacznie identyfikowalna w sposób oczywisty.</i>
<b>Strona trzecia (lub podmioty trzecie)</b>	<i>Każda osoba lub organizacja świadcząca usługi na rzecz lub w imieniu Grupy.</i>

## 5 ODPOWIEDZIALNOŚĆ

Komisja Etyki nadzoruje prawidłowe funkcjonowanie procesu zarządzania zgłoszeniami (zgłaszanie nieprawidłowości), a także ocenia adekwatność związanego z tym procesu, proponując Zarządowi TEXA S.p.A. ewentualne ulepszenia, jak również dokonując przeglądu obecnej procedury. Ponadto wspiera niezbędne działania informacyjne skierowane do personelu firmy.

Ponadto, Komisja Etyki co najmniej raz w roku składa Zarządowi TEXA sprawozdanie ze swojej działalności, aby mógł on zapewnić ciągłą przydatność, adekwatność i skuteczność procesu.

## 6 ADRESACI

Adresaci (w dalszej części określani mianem „Adresaci”) niniejszej Procedury to:

- przedstawiciele prawni, dyrektorzy z mocy prawa Spółek Grupy TEXA i członkowie organów korporacyjnych;
- członkowie Rady Nadzorczej TEXA S.p.A.,
- pracownicy, byli pracownicy i osoby ubiegające się o zatrudnienie, partnerzy Spółek Grupy TEXA;–
- konsultanci, współpracownicy, pracownicy samozatrudnieni, freelancerzy, konsultanci, wolontariusze, stażyści (w tym nie otrzymujący wynagrodzenia), którzy wykonują swoje działania w Spółkach Grupy;
- partnerzy lub partnerzy biznesowi, dostawcy, klienci (również w ramach umowy/podwykonawstwa) Spółek Grupy TEXA oraz, w ogólnym pojęciu, wszystkie osoby, które działają w imieniu i/lub na rzecz i/lub w interesie Grupy TEXA bądź które wchodzi w relacje zawodowe lub biznesowe z Grupą lub należącymi do niej spółkami.

## 7 ZGŁOSZENIA

### 7.1 CO MOŻNA ZGŁASZAĆ

Można zgłaszać następujące naruszenia, które zostały stwierdzone w kontekście pracy<sup>4</sup>. Każdy może skorzystać z tej procedury, zgłaszając – w dobrej wierze oraz w oparciu o uzasadnione podstawy – działania, zdarzenia bądź okoliczności, które

- stanowią lub mogą stanowić naruszenie lub wywołać naruszenie:
  - obowiązujących przepisów prawa i innych rozporządzeń na wszystkich poziomach (lokalnym, regionalnym, krajowym, międzynarodowym)<sup>5</sup>;
  - wartości i zasad określonych w Kodeksie Etycznym Grupy;
  - Zasad i procedur Grupy oraz zasad kontroli wewnętrznej;
  - przyjętych modeli organizacyjnych i zarządzania (w tym, na przykład, dla prawa włoskiego, Modelu 231);

i/lub

- powodują lub mogą powodować jakiegokolwiek szkody (np. ekonomiczne, środowiskowe, związane z bezpieczeństwem lub reputacją) dla spółki Grupy TEXA;

<sup>4</sup> Zakres kontekstu zatrudnienia obejmuje również informacje o naruszeniach nabytych podczas procesu selekcji, innych etapów poprzedzających zawarcie umowy, okresu próbnego oraz czasu trwania stosunku pracy, nawet jeśli zgłoszenie zostało złożone po jego rozwiązaniu.

<sup>5</sup> W celu bardziej szczegółowego omówienia rodzajów naruszeń, zob. w przypadku Włoch art. 2 ust. 1 lit. a) dekretu ustawodawczego nr 24/2023 wdrażającego Dyrektywę (UE) 2019/1937.

i/lub

- są określone jako istotne przez lokalnie obowiązujące przepisy regulujące zgłaszanie nieprawidłowości (Dyr. UE 2019/1937).

## 7.2 PREROGATYWY W ZAKRESIE ZGŁASZANIA

Zgłoszenie, również anonimowe, musi być dokonane w dobrej wierze oraz zawierać jak najwięcej informacji, aby umożliwić odbiorcy dokonanie niezbędnych weryfikacji. W szczególności muszą być jasne:

- okoliczności czasu i miejsca, w których miało miejsce zdarzenie będące przedmiotem zgłoszenia;
- opis faktu;
- dane osobowe lub inne elementy umożliwiające identyfikację podmiotu odpowiedzialnego za zgłoszone fakty.

Przydatne jest również załączenie dokumentów, które mogą stanowić dowód faktów będących przedmiotem zgłoszenia, a także wskazanie innych podmiotów potencjalnie świadomych faktów.

W związku z tym zgłoszenie należy uznać za „udokumentowane”, jeśli jest ono sporządzone z wystarczającym stopniem szczegółowości (np. w odniesieniu do rodzaju naruszenia, okresu czasu, spółki, organów i osób, których dotyczy i/lub zaangażowanych), aby umożliwić Komisji Etyki, w oparciu o dostępne narzędzia dochodzeniowe, weryfikację zasadności lub braku zasadności zgłoszonych faktów lub okoliczności.

Nie jest konieczne, aby Podmiot zgłaszający był całkowicie pewny rzeczywistego wystąpienia zgłaszanych faktów i osoby za nie odpowiedzialnej, lecz wystarczy, że zgodnie ze swoją najlepszą wiedzą uzna za wysoce prawdopodobne, iż doszło do niezgodnego z prawem lub niezgodnego z przepisami działania stanowiącego naruszenie na podstawie konkretnych elementów.

Powody, dla których dana osoba dokonała zgłoszenia, nie mają znaczenia dla przetwarzania zgłoszenia oraz uznania środków ochrony.

### 7.2.1 ZGŁOSZENIA WYKLUCZONE Z ZAKRESU ZASTOSOWANIA PROCEDURY

Zakres stosowania niniejszej procedury nie obejmuje zgłoszeń dotyczących osobistych skarg Podmiotu zgłaszającego lub wniosków odnoszących się do dyscypliny stosunku pracy bądź stosunków z przełożonymi lub współpracownikami.

Wykluczone są również zgłoszenia dotyczące naruszenia bezpieczeństwa narodowego lub odnoszące się do faktów, informacji i dokumentów, których ujawnianie lub rozpowszechnianie jest zabronione na mocy przepisów o tajemnicy lekarskiej, tajemnicy obrad sądowych, tajemnicy dochodzeń sądowych bądź tajemnicy zawodowej prawników.



## 7.2.2 ZGŁOSZENIA NIEDOZWOLONE

Zgłoszenia, które są bezpodstawne, wyraźnie bezpodstawne, oparte na zwyczajnym podejrzeniu, niedyskrecji lub niewiarygodnych plotkach; dokonane w złej wierze lub rażącym zaniedbaniu; odnoszące się do informacji o naruszeniach już będących w domenie publicznej, nie są w żaden sposób dopuszczalne.

Złośliwe zgłaszanie nieprawdziwych, przeinaczonych lub oszczerczych zdarzeń może prowadzić do podjęcia środków dyscyplinarnych wobec Podmiotu zgłaszającego lub, w przypadku spełnienia warunków wstępnych, do przekazania dokumentów organowi sądowemu, w celu podjęcia działań.

## 7.3 KANAŁY ZGŁASZANIA

### 7.3.1 ZASADY OGÓLNE

Zgodnie z przepisami dotyczącymi „Zgłaszania nieprawidłowości”, system składania zgłoszeń jest zorganizowany na trzech poziomach:

- 1) Wewnętrzne kanały zgłaszania utworzone przez TEXA S.p.A. oraz przez inne Spółki Grupy, którymi zarządza Komisja Etyki i z których korzystanie należy uznać za uprzywilejowane, ponieważ są to kanały najbliższe źródłu zgłaszanych spraw; wewnętrzne kanały raportowania mogą być wykorzystywane do przesyłania zgłoszeń dotyczących wszystkich Spółek Grupy TEXA;
- 2) Zewnętrzne kanały raportowania utworzone przez odpowiednie organy publiczne państw członkowskich UE; Zewnętrzne kanały raportowania mogą być wykorzystywane do przesyłania zgłoszeń wyłącznie na temat spółek Grupy TEXA, będących rezydentami państw członkowskich Unii Europejskiej;
- 3) Publiczne ujawnianie za pośrednictwem prasy lub mediów elektronicznych lub, w każdym przypadku, za pomocą środków rozpowszechniania mogących dotrzeć do dużej liczby osób; wykorzystanie publicznego ujawniania jest dozwolone i chronione wyłącznie w odniesieniu do istotnych naruszeń mających wpływ na Spółki Grupy TEXA, będące rezydentami państw członkowskich Unii Europejskiej.

Możliwe jest również złożenie skargi do Organów Sądowych lub Księgowych w przypadkach, gdy prawo unijne lub krajowe wymaga od Podmiotów zgłaszających zwrócenia się do właściwych organów krajowych, na przykład w ramach ich obowiązków zawodowych lub ponieważ naruszenie stanowi przestępstwo.

Ostatecznie, pozostaje to bez uszczerbku dla prawa do korzystania z innych kanałów zgłaszania, które mogą być przewidziane i gwarantowane na rzecz Odbiorców, zgodnie z zagranicznymi przepisami dotyczącymi zgłaszania nieprawidłowości o niezbędnym zastosowaniu.



### 7.3.2 WEWNĘTRZNE KANAŁY ZGŁASZANIA

TEXA i inne Spółki Grupy utworzyły wewnętrzne kanały zgłaszania, aby umożliwić Odbiorcom dokonywanie zgłoszeń w formie pisemnej lub ustnej, w tym poprzez żądanie bezpośrednich spotkań.

Podmioty zgłaszające mogą w dobrej wierze dokonywać zgłoszeń za pośrednictwem portalu internetowego „**TEXA Integrity Line**”, który gwarantuje anonimowość i poufność Podmiotu zgłaszającego, w tym za pomocą narzędzi szyfrujących, do których można uzyskać dostęp za pośrednictwem następującego linku <https://texagroup.integrityline.com/> dla krajów, w których jest on aktywny.

Zgłoszenia można również dokonać za pośrednictwem jednego z poniższych kanałów:

- poprzez złożenie wniosku o bezpośrednie spotkanie z Komisją Etyki (zarządzającą zgłaszaniem), która musi zaplanować je w rozsądnym terminie<sup>6</sup>
- **pocztą tradycyjną**, z zamieszczonym adresem Comitato Etico – TEXA S.p.A. Via 1° Maggio, 9, 31050 Monastier di Treviso (IT) lub wrzuconą do przewidzianej skrzynki pocztowej, znajdującej się w siedzibie głównej TEXA, w pobliżu tablicy ogłoszeń Rady Nadzorczej. W takich przypadkach zawiadomienie należy umieścić w zapieczętowanej kopercie z zamieszczonym napisem „RISERVATA CONFIDENZIALE” (zastrzeżone poufne).

Niezależnie od wybranego kanału, TEXA oferuje wszystkim Podmiotom zgłaszającym prawo do anonimowego zgłoszenia faktu lub dobrowolnego ujawnienia swojej tożsamości, gdy zostanie to uznane za konieczne, a także poufność Podmiotu zgłaszającego. Zachęca się jednak Podmioty zgłaszające do ujawnienia swojego nazwiska i/lub danych kontaktowych, w celu ułatwienia przeprowadzenia ewentualnego koniecznego dochodzenia.

### 7.3.3 ZEWNĘTRZNE KANAŁY ZGŁASZANIA

Pomimo zachęcenia Podmiotu zgłaszającego do dokonywania zgłoszeń wewnętrznie, Podmiot zgłaszający może – oprócz zgłoszenia do właściwego organu sądowego – uzyskać dostęp do wszelkich zewnętrznych kanałów zgłaszania<sup>7</sup> i/lub sposobów publicznego

<sup>6</sup> W przypadku, gdy wniosek o bezpośrednie spotkanie dotyczy Zgłaszania Nieprawidłowości dotyczących TEXA S.p.A. bądź innych Spółek Grupy, które na mocy zagranicznych przepisów dotyczących zgłaszania nieprawidłowości o niezbędnym zastosowaniu są zobowiązane do zagwarantowania Podmiotom zgłaszającym bezpośredniego spotkania, Komisja Etyki może delegować jednego lub kilku swoich członków do udziału w spotkaniu w siedzibie głównej lub w miejscu prowadzenia działalności Spółki Grupy, również przy wsparciu tłumacza.

Jeżeli jej członkowie nie są w stanie sprostać owemu zadaniu, Komisja Etyki może również poinstruować kierownika lokalnej funkcji korporacyjnej lub wyznaczyć lokalnego konsultanta spoza Spółki Grupy („Osoba Delegowana”), posiadającego niezbędne umiejętności i profesjonalizm, w celu niezwłocznego odebrania zgłoszenia, zgodnie ze wszystkimi zaleceniami zawartymi w niniejszej procedurze oraz w Regulaminie Komisji Etyki.

<sup>7</sup> W przypadku Włoch podmioty zgłaszające mogą korzystać z kanału zewnętrznego (ANAC), gdy spełnione są warunki określone w dekrete ustawodawczym 24/2023 i dostępne pod adresem „<https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>”.

ujawniania informacji o naruszeniu, zgodnie z obowiązującymi przepisami. W przypadku zgłoszenia do właściwego organu sądowego, zgłoszenia zewnętrznego i/lub publicznego ujawnienia zgodnie z obowiązującym prawem, wszelkie środki ochronne przewidziane w procedurze (np. zakaz działań odwetowych) są gwarantowane zarówno Podmiotowi zgłaszającemu, jak i Facylitatorom, jak również innym podmiotom chronionym<sup>8</sup>.

W przypadku Włoch podmioty zgłaszające mogą korzystać z kanału zewnętrznego (ANAC), gdy spełnione są warunki określone w dekreście ustawodawczym 24/2023 i dostępne pod adresem „<https://www.anticorruzione.it/-/whistleblowing>”.

## 8 PROCES ZARZĄDZANIA ZGŁOSZENIAMI

Proces obsługi zgłoszeń jest podzielony na następujące etapy:

- odbiór
- wstępna ocena
- dochodzenie
- zamknięcie
- informacja zwrotna
- raportowanie zgłoszeń

### 8.1.1 ODBIÓR

Niezależnie od wybranego kanału komunikacji, Komisja Etyki będzie adresatem zgłoszeń, jak również będzie odpowiedzialna za powiadomienie Podmiotu zgłaszającego<sup>9</sup> o otrzymaniu zgłoszenia, w terminie siedmiu dni od jego otrzymania. W przypadku gdy zgłoszenie zostanie odebrane ustnie, zostanie ono spisane i przesłane Podmiotowi zgłaszającemu, w celu weryfikacji i potwierdzenia.

Każdy, kto otrzyma zgłoszenie za pośrednictwem kanałów innych niż platforma „TEXA Integrity Line” i poczta tradycyjna, zobowiązany jest niezwłocznie przesłać je członkowi Komisji Etyki, preferując, w miarę możliwości, platformę informatyczną, w terminie siedmiu dni od daty jego otrzymania, i musi jednocześnie powiadomić osobę zgłaszającą o jego przekazaniu.

<sup>8</sup> a) Osoby w tym samym środowisku pracy co osoba dokonująca zgłoszenia, które są z nią związane stałym związkiem emocjonalnym bądź rodzinnym do czwartego stopnia; b) Koledzy z pracy osoby dokonującej zgłoszenia, którzy pracują w

tym samym środowisku pracy co dana osoba i którzy pozostają z nią w zwyczajowych oraz bieżących relacjach; c) podmioty będące własnością osoby dokonującej zgłoszenia lub dla których osoba ta pracuje, a także podmioty, które działają w tym samym kontekście zawodowym, co Podmiot zgłaszający.

<sup>9</sup> Platforma TEXA Integrity Line obejmuje funkcję wymiany informacji pomiędzy Podmiotem zgłaszającym a Komisją Etyki poprzez dostęp do poufnej skrzynki, z której można korzystać - za pomocą kodu identyfikacyjnego - nawet jeśli Podmiot zgłaszający zdecyduje się zachować anonimowość.

Do wszystkich zgłoszeń odebranych za pośrednictwem któregośkolwiek z dostępnych wewnętrznych kanałów zgłaszania (jak wskazano w punkcie 7.3.2) zostanie przypisany progresywny numer protokołu powiązany ze sprawą na platformie „TEXA Integrity Line” i będą one śledzone i analizowane za pośrednictwem niniejszej platformy.

#### 8.1.2 WSTĘPNA OCENA

Komisja Etyki dokonuje wstępnej oceny i klasyfikuje otrzymane zgłoszenie na podstawie opisu faktów, zdarzeń bądź okoliczności oraz przygotowuje wszystkie niezbędne informacje (w razie potrzeby przy wsparciu właściwych organów), w celu wszczęcia odpowiedniego dochodzenia lub zarchiwizowania zgłoszenia.

W każdym przypadku, jeżeli zostanie to uznane za istotne, w zależności od przedmiotu sprawy i pochodzenia geograficznego Podmiotu zgłaszającego, Komisja Etyki może zwrócić się do odpowiednich lokalnych organów (np. Działu Kadr, Działu Prawnego, Działu Finansowego) o udział we wstępnej ocenie i, w razie konieczności, w dochodzeniu, w celu zapewnienia zgodności z obowiązującymi przepisami prawa i rozporządzeniami, a także zapewnienia większej zgodności z lokalną kulturą i praktyką oraz formalnego upoważnienia tychże podmiotów, zgodnie z obowiązującym prawem.

#### 8.1.3 DOCHODZENIE

Celem fazy dochodzenia jest zbadanie, ocena i analiza zgłoszeń.

Dochodzenie jest prowadzone bezpośrednio przez Komisję Etyki bądź jednego z jej członków (kierownika sprawy), a w razie potrzeby lub w stosownych przypadkach mogą zostać zaangażowane inne wewnętrzne organy korporacyjne lub może zostać wyznaczony zewnętrzny konsultant, z poszanowaniem niezbędnych wymogów poufności.

Ze względu na zróżnicowany charakter zgłoszeń, nie jest możliwe ustalenie dokładnych ram czasowych koniecznych do zakończenia etapu dochodzenia, chociaż powinno ono zostać przeprowadzone tak szybko, jak to możliwe, bez uszczerbku dla jego jakości i dogłębności. Dochodzenia będą uczciwe, bezstronne, odpowiednio zaplanowane i dokładne.

W celu przeprowadzenia skutecznego dochodzenia oraz zapewnienia sprawiedliwego postępowania dyscyplinarnego, pracownicy wchodzący w skład zespołu dochodzeniowego muszą posiadać swobodny i nieograniczony dostęp do wszystkich istotnych dokumentów i pomieszczeń firmy. Osoby prowadzące dochodzenie muszą być w stanie zachować niezależność przez cały czas, posiadać niezbędną swobodę prowadzenia dochodzenia oraz ustalania faktów, bez wpływu z zewnątrz lub bez obawy przed działaniami odwetowymi.

#### 8.1.4 ZAMKNIĘCIE

Komisja Etyki analizuje wyniki fazy dochodzenia i:

- w przypadku potwierdzenia treści zgłoszenia, odsyła do określenia wszelkich niezbędnych środków do właściwych funkcji według przedmiotu oraz zgodnie z obowiązującym systemem pełnomocnictw;

- Jeżeli w trakcie dochodzenia pojawią się obszary słabości i/lub punkty wymagające poprawy w systemie kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem (niezależnie od wyniku), może zażądać wdrożenia niezbędnych działań naprawczych.

Decyzje te są formalizowane bezpośrednio na platformie „TEXA Integrity Line” i/lub w specjalnym raporcie/protokole, który w zależności od przypadku może być udostępniany właściwym organom, zgodnie z kryteriami poufności.

#### 8.1.5 INFORMACJA ZWROTNA

W terminie trzech miesięcy od zgłoszenia niewłaściwego postępowania, Podmiot zgłaszający zostanie poinformowany o statusie procesu weryfikacji oraz oceny zgłoszenia. Jeżeli informacja zwrotna nie dotyczy ostatecznego zamknięcia zgłoszenia, Komisja Etyki przekaze Podmiotowi zgłaszającemu nową informację zwrotną w terminie kolejnych trzech miesięcy.

We wszystkich przypadkach Podmiot zgłaszający otrzyma informację zwrotną na temat ostatecznego zamknięcia zgłoszenia.

Wszelkie informacje udostępnione na temat dochodzenia oraz działań podjętych w związku z nim muszą być traktowane przez Podmiot zgłaszający jako poufne.

Grupa TEXA nie może zagwarantować wyniku oczekiwanego lub pożądanego przez Podmiot zgłaszający; zobowiązuje się jednak do uczciwego oraz odpowiedniego rozpatrzenia uzasadnionych obaw Podmiotu zgłaszającego.

#### 8.1.6 RAPORTOWANIE ZGŁOSZEŃ

Komisja Etyki będzie co najmniej raz w roku składać Zarządowi TEXA S.p.A. sprawozdanie dotyczące liczby i rodzaju otrzymanych zgłoszeń oraz wyników przeprowadzonych działań, gwarantując anonimowość wszystkich zaangażowanych w nie podmiotów.

Z taką samą częstotliwością przekazuje Dyrektorowi Zarządzającemu/Dyrektorowi Generalnemu spółek zależnych informacje na temat zgłoszeń, które pochodzą od podmiotu podlegającego ich odpowiedzialności bądź mają na niego wpływ, tak aby mógł on z kolei złożyć sprawozdanie swojemu referencyjnemu Organowi kontrolnemu.

Ponadto, w przypadku zgłoszenia dotyczącego naruszeń istotnych zgodnie z Dekretem Ustawodawczym 231/01 bądź naruszenia Modelu 231 przyjętego przez TEXA S.p.A., Komitet Etyki zapewnia, za pośrednictwem Kierownika ds. jakości, BHP, OŚ i zgodności, który działa jako członek Rady Nadzorczej, terminowe informowanie, gwarantując anonimowość i poufność, na następujących etapach:

- po uzyskaniu wyniku fazy wstępnej oceny;
- w momencie zakończenia dochodzenia;
- po uzyskaniu wyniku zamknięcia zgłoszenia.

W przypadku każdego otrzymanego zgłoszenia, Rada Nadzorcza może zwrócić się do Komisji Etyki z prośbą o przeprowadzenie szczegółowego dochodzenia i/lub konkretnych kontroli.

## 9 PRZECHOWYWANIE / USUWANIE INFORMACJI

W celu zapewnienia systematycznego zarządzania zgłoszeniami i ich identyfikowalności oraz związanymi z nimi działaniami weryfikacyjnymi, Komisja Etyki archiwizuje i zabezpiecza zgłoszenia (również anonimowe), a także dokumenty, raporty, transkrypcje i protokoły z nimi związane w specjalnym, przeznaczonym do tego celu archiwum cyfrowym („Archiwum” lub „Repozytorium”).

Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa, wszelkie dokumenty papierowe zostaną odpowiednio zniszczone po ich zeskanowaniu.

Dostęp do Archiwum, jak również wgląd do przechowywanych w nim dokumentów, jest dozwolony tylko i wyłącznie dla członków Komisji Etyki, którzy jako jedyni będą w posiadaniu odpowiednich kluczy i haseł.

Zgłoszenia i odpowiednia dokumentacja są przechowywane przez Komisję Etyki: a) przez okres jednego roku, jeżeli zostały zarchiwizowane, ponieważ uznano je za bezzasadne; b) przez czas niezbędny do rozpatrzenia zgłoszenia, a w każdym przypadku nie dłużej niż przez okres 5 (pięć) lat od daty przekazania ostatecznego wyniku procedury zgłoszenia, zgodnie z obowiązkiem zachowania poufności, określonym w przepisach dotyczących Zgłaszania Nieprawidłowości, Kodeksie prywatności, RODO i/lub w innych obowiązujących przepisach o ochronie danych osobowych, które mogą mieć zastosowanie.

Po upływie 5 lat, zgłoszenia oraz dotycząca ich dokumentacja zostaną usunięte<sup>10</sup>. W każdym przypadku, dane osobowe, które w oczywisty sposób nie są przydatne do przetwarzania określonego zgłoszenia, nie będą gromadzone lub, jeśli zostaną przypadkowo zgromadzone, zostaną natychmiast usunięte.

## 10 ZARZĄDZANIE KONFLIKTEM INTERESÓW

W przypadku, gdy zgłoszenie dotyczy bezpośrednio lub pośrednio jednego lub kilku członków Komisji Etyki, członkowie ci zostaną wykluczeni z zarządzania zgłoszeniem. Należy zauważyć, iż kwestionariusz obecny na platformie „TEXA Integrity Line” umożliwia tego typu zarządzanie i automatycznie wyklucza element uznany przez Podmiot zgłaszający za stwarzający konflikt interesów.

W przypadku dalszych i innych sytuacji, w których członek Komisji Etyki znajduje się w sytuacji konfliktu interesów, zobowiązany jest on do zgłoszenia niniejszego konfliktu. Pozostali członkowie rozważą, czy możliwe jest potwierdzenie czy też wykluczenie udziału danego członka w posiedzeniach dotyczących zgłoszeń odnoszących się do konkretnego konfliktu. W przypadku wykluczenia, członek nie będzie posiadał dostępu do zgłoszenia na platformie „TEXA Integrity Line” i nie będzie uczestniczył w posiedzeniach Komisji Etyki, dotyczących danej sprawy.

<sup>10</sup> Przetwarzanie danych na platformie „TEXA Integrity Line” przewiduje najwyższe standardy bezpieczeństwa, a dane mogą zostać usunięte wyłącznie po wspólnym zatwierdzeniu przez dwóch członków Komisji Etyki.

Z drugiej strony, jeżeli zgłoszone fakty dotyczą jednego bądź kilku członków Zarządu Spółki i/lub organów kontrolnych i/lub nadzorczych, Komisja Etyki niezwłocznie poinformuje o tym Zarząd i/lub Radę Biegłych Rewidentów i/lub organ nadzorczy Spółki, z wykluczeniem organu / instytucji, do której należy osoba, której dotyczy zgłoszenie, w celu przeprowadzenia niezbędnego wstępnego dochodzenia, mającego na celu ocenę podstaw zgłoszenia, również przy wsparciu właściwych organów korporacyjnych i/lub konsultantów zewnętrznych.

## 11 GWARANCJA POUFNOŚCI

Wszyscy pracownicy Grupy, zaangażowani na różnych stanowiskach w zarządzanie zgłoszeniami, są zobowiązani do zapewnienia poufności w zakresie istnienia i treści zgłoszenia, a także tożsamości Podmiotów zgłaszających i zgłaszanych. Wszelka komunikacja dotycząca istnienia i treści zgłoszenia, a także tożsamości Podmiotów zgłaszających i zgłaszanych, musi być ściśle zgodna z zasadami "wiedzy koniecznej".

W tym celu, korzystanie z platformy „TEXA Integrity Line” umożliwia śledzenie osób, którym należało przekazać komunikaty dotyczące każdego zgłoszenia oraz przekazanych informacji, wyraźnie upoważnionych do przetwarzania takich danych zgodnie z art. 29 i 32, ust. 4, rozporządzenia (UE) 2016/679 oraz art. 2-quaterdecies kodeksu ochrony danych osobowych, zgodnie z dekretem ustawodawczym nr. 196/2003. We wszystkich przypadkach ujawnienia imienia i nazwiska lub innych danych osobowych Podmiotu zgłaszającego, podczas rozpatrywania zgłoszeń przez Komisję Etyki oraz inne podmioty, imię i nazwisko podmiotu zgłaszającego oraz inne dane osobowe są oddzielane od treści zgłoszenia i zastępowane numerem sprawy nadanym zgłoszeniu przy jego pierwszej rejestracji.

Grupa gwarantuje poufność tożsamości Podmiotu zgłaszającego oraz wszelkich Facylitatorów od momentu otrzymania zgłoszenia, niezależnie od wybranej metody zgłoszenia, zgodnie z przepisami prawa.

## 12 OCHRONA W STOSUNKU DO PODMIOTU ZGŁASZAJĄCEGO

Zgodnie z prawem i Kodeksem Etyki Grupy, wszelkie formy działań odwetowych lub dyskryminacji w stosunku do osób, które dokonały zgłoszenia (a także wobec osób, które współpracowały przy ustalaniu zgłaszanych faktów), Facylitatorów oraz innych osób chronionych, są zabronione i podlegają sankcjom, niezależnie od tego, czy zgłoszenie okaże się zasadne.

Środki ochrony przed działaniami odwetowymi i dyskryminacją posiadają również zastosowanie do anonimowego Podmiotu zgłaszającego, w przypadku jego późniejszej identyfikacji.



### 13 OCHRONA PODMIOTU ZGŁASZANEGO

Grupa wymaga od wszystkich współpracy, w celu zapewnienia wzajemnego szacunku w firmie oraz zakazuje postaw, które mogą zaszkodzić godności, honorowi i reputacji poszczególnych osób. Gwarancje poufności ustanowione w niniejszej procedurze chronią również podmiot zgłaszany.

Podmiot zgłaszany nie podlega sankcjom dyscyplinarnym w przypadku braku obiektywnych dowodów zgłoszonego naruszenia, tj. bez zbadania zgłoszonych faktów i bez zakwestionowania odpowiednich zarzutów, zgodnie z prawem i/lub procedurami umownymi.

Strona zgłaszana nie może żądać podania imienia i nazwiska Podmiotu zgłaszającego, z wyjątkiem przypadków wyraźnie przewidzianych przez prawo.

### 14 SANKCJE I INNE ŚRODKI

Podejmowanie przez pracowników Spółki lub przez członków organów i jednostek stanowiących jej *kierownictwo*, działań niezgodnych z prawem, w rozumieniu obowiązujących przepisów, niezależnie od tego, czy mają one źródło prawne (w szczególności zgodnie z dekretem ustawodawczym 231/2001), czy to z rozporządzenia regulacyjnego lub źródła umownego (w szczególności Kodeksu Etyki), stanowi jako takie poważne naruszenie artykułów 2104 i 2105 kodeksu cywilnego, a zatem uzasadnione we wszystkich intencjach i celach nałożenie na osoby odpowiedzialne wynikających z tego środków o charakterze zapobiegawczym i dyscyplinarnym, w celu ochrony interesów i powodów spółki.

W przypadku, gdy dochodzenia przeprowadzone w następstwie otrzymanych zgłoszeń wykażą naruszenia prawa, Kodeksu Etyki lub procedur firmy, na wniosek Komisji Etyki i z inicjatywy Działu HR bądź innego właściwego organu, w odniesieniu do każdej spółki Grupy TEXA, mogą zostać zastosowane sankcje dyscyplinarne, modulowane w zależności od powagi oraz w granicach obowiązujących ram regulacyjnych.

W szczególności przewidziano i (w stosownych przypadkach) zastosowano sankcje dyscyplinarne w odniesieniu do:

- osób odpowiedzialnych za jakiegokolwiek działania odwetowe lub dyskryminacji bądź w jakimkolwiek przypadku bezprawnego uprzedzenia, bezpośredniego lub pośredniego, wobec Podmiotu zgłaszającego (lub kogokolwiek, kto współpracował w dochodzeniu w sprawie faktów będących przedmiotem zgłoszenia), z powodów związanych, bezpośrednio lub pośrednio, ze zgłoszeniem;
- podmiotu zgłaszanego lub innych ewentualnych podmiotów zaangażowanych w zgłoszone fakty, w zakresie ustalonej odpowiedzialności;
- każdego, kto narusza zobowiązania do zachowania poufności, o których mowa w niniejszej procedurze;
- pracowników, zgodnie z wymogami prawa, którzy dokonali bezpodstawnego zgłoszenia w złym zamiarze lub w wyniku rażącego zaniedbania.



Jeżeli stwierdzone naruszenia można przypisać członkom organów korporacyjnych bądź pełnomocnikom spółek Grupy TEXA, Komisja Etyki, po uzyskaniu wyników przeprowadzonych kontroli, niezwłocznie poinformuje organ administracyjny Spółki, której to dotyczy, w celu podjęcia odpowiednich środków.

Jeżeli stwierdzone naruszenia dotyczą członka Komisji Etyki, niniejszy członek traci swoją rolę w Komisji, bez uszczerbku dla ewentualnego zastosowania odpowiednio przewidzianych sankcji dyscyplinarnych lub umownych.

W odniesieniu do stron trzecich (np. partnerów, dostawców, konsultantów, agentów), oprócz klauzul umownych dotyczących zgodności z Kodeksem Etyki oraz z wszelkimi innymi obowiązującymi przepisami wewnętrznymi, zastosowanie mają środki i działania prawne.

Wszelkie sankcje dyscyplinarne oraz inne podjęte środki będą zgłaszane przez Dział HR lub inne organy odpowiedzialne za ich stosowanie do Komisji Etyki, która, w zależności od znaczenia, niezwłocznie poinformuje Podmiot zgłaszający, organy zarządzające i kontrolne i/lub Spółki Grupy, które mogą być zaangażowane<sup>11</sup>.

---

<sup>11</sup> Zgodnie z prawem włoskim, w przypadku gdy sankcje dyscyplinarne oraz inne środki są stosowane w wyniku naruszeń związanych z przestępstwami określonymi w Dekrecie Ustawodawczym 231/2001 lub w Modelu Organizacyjnym przyjętym w celu zapobiegania im, zostaną one przekazane Radzie Nadzorczej.

## 15 TABELA PRZEGLĄDÓW

Przepl.	Data	Powód/Zmiana
00	30/10/23	Pierwsze wydanie

**Status:**  Wydany     Do wydania     Zawieszony

*Niniejszy dokument jest własnością firmy Texa SpA, która zastrzega sobie do niego wszelkie prawa.*

*Każda papierowa kopia niniejszego dokumentu jest uznawana za KOPIĘ NIEKONTROLOWANĄ. Obowiązkiem użytkownika niekontrolowanych kopii jest sprawdzenie ich statusu aktualizacji*