PROCEDURA
ZGŁOSZEŃ WEWNĘTRZYNYCH
naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów
w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku

Załącznik do Uchwały nr 40/2024
Zarządu Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku
z dnia 26.11.2024. 2024 roku

Postanowienia ogólne

1. Niniejsza procedura zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku, określa zasady dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa w działalności Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku, wynikających z faktycznych lub prawdopodobnych niedozwolonych działań lub zaniechań, które stanowią lub mogą stanowić naruszenia prawa Unii Europejskiej lub prawa krajowego, w ramach ustanowionych wewnętrznych kanałów dokonywania zgłoszeń przez osoby uprawnione, które posiadają informację o naruszeniach prawa w obszarach wskazanych w § 4 ust. 1, w kontekście związanym z wykonywaną pracą.
2. Zasady zawarte w niniejszej procedurze nie naruszają ani nie ograniczają obowiązku dokonania zawiadomienia właściwym organom państwowym zgodnie z ich kompetencjami, zwłaszcza w przypadku uzasadnionego podejrzenia popełnienia przestępstwa.
3. Niniejsza procedura jest jawna.

Definicje

§ 2.

Ilekroć w niniejszej procedurze jest mowa o:

1) **Spółdzielni** – oznacza to Spółdzielnię Mieszkaniową „Świt" w Ełku;
2) **Organie Spółdzielni** – oznacza to Zarząd bądź Radę Nadzorczą Spółdzielni;
3) **Działaniu następczym** – rozumie się przez to działania podjęte przez Spółdzielnię w celu oceny prawdziwości informacji zawartych w zgłoszeniu oraz w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem zgłoszenia, w szczególności przez postępowanie wyjaśniające, wszczęcie kontroli, wniesienie oskarżenia, działania podejmowane w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury w ramach wewnętrznej procedury zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych lub procedury przyjmowania zgłoszeń zewnętrznych i podejmowania działań następczych;
4) **Działaniu odwetowym** – rozumie się przez to 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 zgłaszającego (sygnalisty) lub wyrządza lub może wyrządzić nieuzasadnioną szkodę zgłaszającemu (sygnaliście), w tym bezpodstawne inicjowanie postępowań przeciwko zgłaszającemu (sygnaliście);
5) **Działaniu w dobrej wierze** – rozumie się przez to działanie w uzasadnionym przekonaniu, że informacje będące przedmiotem zgłoszenia lub ujawnienia publicznego są prawdziwe w momencie ich zgłaszania lub ujawniania i że stanowią informacje o naruszeniu prawa;
6) **Informacji zwrotnej** – rozumie się przez to przekazanie osobie dokonującej zgłoszenia informacji na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań;
7) **Kontekście związanym z pracą** – rozumie się przez to przeszłe, obecne lub przyszłe działania związane z wykonywaniem pracy na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółdzielni lub na rzecz Spółdzielni lub pełnienia służby w Spółdzielni, w ramach których uzyskano informację o naruszeniu prawa oraz istnieje możliwość doświadczenia działań odwetowych;
8) **Naruszenia prawa** – rozumie się przez to działanie lub zaniechanie, do których doszło w Spółdzielni, niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, Unii Europejskiej lub prawa krajowego dotyczące obszarów wskazanych w § 4 ust. 1 niniejszej procedury;
9) **Informacji o naruszeniach prawa** – należy przez to rozumieć informację, w tym uzasadnione podejrzenie dotyczące zaistniałego lub potencjalnego naruszenia prawa, do którego doszło lub prawdopodobnie dojdzie w podmiocie prawnym, w którym sygnalista uczestniczył w procesie rekrutacji lub innych negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, pracuje lub pracował, lub w innym podmiocie prawnym, z którym sygnalista utrzymuje lub utrzymywał kontakt w kontekście związanym z pracą, lub informację dotyczącą próby ukrycia takiego naruszenia prawa;
10) **Sygnaliście** – rozumie się przez to osobę fizyczną, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa w kontekście związanym z pracą, niezależnie od zajmowanego stanowiska, formy zatrudnienia czy współpracy;

11) **Osobie, której dotyczy zgłoszenie** – rozumie się przez to osobę fizyczną, osobę prawną lub jednostkę organizacyjną nieposiadającą osobowości prawnej, której ustawa przyznaje zdolność prawną, wskazaną w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym jako osoba, która dopuściła się naruszenia prawa lub z którą osoba ta jest powiązana;
12) **Osobie pomagającej w dokonaniu zgłoszenia** – rozumie się przez to osobę fizyczną, która pomaga zgłaszającemu w zgłoszeniu lub ujawnieniu publicznym w kontekście związanym z pracą i której pomoc nie powinna zostać ujawniona;
13) **Osobie powiązanej z sygnalistą** – rozumie się przez to osobę fizyczną, która może doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracownika lub osobę najbliższą sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r.– Kodeks karny (Dz. U. z 2024 r. poz. 17);
14) **Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych** – oznacza to rejestr zgłoszonych naruszeń prawa, prowadzony na zasadach określonych w niniejszej procedurze;
15) **Koordynatorze zgłoszeń ds. naruszeń** – należy przez to rozumieć wyznaczoną osobę w ramach struktury organizacyjnej Spółdzielni upoważnioną do przyjmowania zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych, w szczególności w zakresie wstępnej analizy otrzymanego zgłoszenia, dalszej komunikacji ze zgłaszającym, w tym występowania o dodatkowe informacje i przekazywania zgłaszającemu informacji zwrotnej a także prowadzenie postępowania wyjaśniającego;
16) **Wstępnej analizie zgłoszenia** – oznacza to podjęcie czynności mających na celu weryfikację treści zgłoszenia;
17) **Postępowaniu wyjaśniającym** – oznacza to postepowania prowadzone w związku z dokonanym zgłoszeniem, w oparciu o Procedurę zgłaszania naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku;
18) **Zgłoszeniu wewnętrznym (lub po prostu Zgłoszeniu)** – należy przez to rozumieć pisemne lub ustne przekazanie informacji o naruszeniu prawa w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku;
19) **Zgłoszeniu zewnętrznym** – należy przez to rozumieć ustne lub pisemne przekazanie informacji o naruszeniu prawa Rzecznikowi Praw Obywatelskich albo organowi publicznemu.
20) **Organie publicznym** – należy przez to rozumieć naczelne i centralne organy administracji rządowej, terenowe organy administracji rządowej, organy jednostek samorządu terytorialnego, inne organy państwowe oraz inne podmioty wykonujące z mocy prawa zadania z zakresu administracji publicznej, właściwe do podejmowania działań następczych w dziedzinach wskazanych w art. 3 ust. 1 Ustawy o ochronie sygnalisty;
21) **Ujawnieniu publicznym** – oznacza to podanie przez osobę zgłaszającą informacji o naruszeniu prawa do wiadomości publicznej;
22) **RODO** – Rozporządzenia PEiR (UE) nr 2016/679 z 27 kwietnia 2016 w sprawie ochrony osób fizycznych w związku z przetwarzaniem danych osobowych i w sprawie swobodnego przepływu takich danych oraz uchylenia dyrektywy 95/46/WE (ogólne rozporządzenie o ochronie danych) (Dz. Urz. UE. L. z 2016 r. Nr 119, s. 1, z późn. zm.);
23) **Ustawie** – Ustawa z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.

Zakres podmiotowy i przedmiotowy procedury

§ 4.

1. Niniejszą procedurę stosuje się do naruszeń prawa obejmujących działania lub zaniechania niezgodne z prawem lub mające na celu obejście prawa, dotyczące:
   1) korupcji;
   2) zamówień publicznych;
   3) usług, produktów i rynków finansowych;
   4) przeciwdziałania praniu pieniędzy oraz finansowaniu terroryzmu;
   5) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami;
   6) bezpieczeństwa transportu;
   7) ochrony środowiska;
   8) ochrony radiologicznej i bezpieczeństwa jądrowego;
   9) bezpieczeństwa żywności i pasz;
   10) zdrowia i dobrostanu zwierząt;
   11) zdrowia publicznego;

12) ochrony konsumentów;
13) ochrony prywatności i danych osobowych;
14) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
15) interesów finansowych Skarbu Państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
16) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym publicznoprawnych zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych;
17) konstytucyjnych wolności i praw człowieka i obywatela – występujące w stosunkach jednostki z organami władzy publicznej i niezwiązane z dziedzinami wskazanymi w pkt 1–16.

2. Niniejszy procedura ma zastosowanie do osób fizycznych, które zgłaszają informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą w tym:
   1) pracownika Spółdzielni (niezależnie od formy zatrudnienia), również w przypadku, gdy stosunek zatrudnienia już ustał;
   2) pracownika tymczasowego;
   3) osoby świadczącej pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, również w przypadku, gdy stosunek prawny stanowiący podstawę świadczenia pracy lub usług w Spółdzielni ustał;
   4) osoby przed nawiązaniem stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w Spółdzielni lub na rzecz Spółdzielni;
   5) przedsiębiorcy;
   6) prokurenta;
   7) osoby wchodzącej w skład organów statutowych Spółdzielni;
   8) osoby świadczącej pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, w jakim osoba ta wykonywała zadania na rzecz Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku;
   9) stażysty;
   10) wolontariusza;
   11) praktykanta;
3. Postanowienia niniejszej procedury obejmują także:
   1) osoby, które pomagają w dokonaniu zgłoszeń;
   2) osoby, które są powiązane z sygnalistą, które mogą doświadczyć działań odwetowych, w tym współpracowników lub osoby najbliższe sygnalisty w rozumieniu art. 115 § 11 ustawy z dnia 6 czerwca 1997 r.- Kodeks karny;
   3) podmioty prawne, które stanowią własność osoby dokonującej zgłoszenia, dla których taka osoba pracuje lub które są w inny sposób z nią powiązane w kontekście związanym z pracą.

Zasady i tryb dokonywania zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa

§ 5.

1. Osobą odpowiedzialną za przyjmowanie i weryfikację zgłoszeń wewnętrznych, podejmowanie działań następczych oraz sprawującą całościowy nadzór nad realizacją zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowaniem działań następczych oraz ochroną sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku, jest Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń upoważniony do przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń naruszeń prawa powołany przez Zarząd Spółdzielni. Udzielane jest Koordynatorowi w tym zakresie pisemne upoważnienie.
2. Osobą upoważnioną do przyjmowania zgłoszeń wewnętrznych oraz podejmowania działań następczych nie może być:
   a) osoba będąca sygnalistą lub osoba, której dotyczy zgłoszenie wewnętrzne;
   b) osoba będąca bezpośrednim przełożonym sygnalisty lub osoba bezpośrednio podlegająca sygnaliście;
   c) osoba będąca małżonkiem, krewnym albo powinowatym do drugiego stopnia włącznie sygnalisty lub osoby, której dotyczy zgłoszenie wewnętrzne, albo pozostająca z tymi osobami w takim stosunku prawnym lub faktycznym, że może to budzić uzasadnione wątpliwości co do jej bezstronności.

3. Spółdzielnia zapewnia wszelkie niezbędne środki pozwalające Koordynatorowi zgłoszeń ds. naruszeń na wypełnienie określonych w niniejszej procedurze zadań oraz dostęp do danych osobowych i wszelkich innych informacji, a także zasoby niezbędne do rzetelnego przeprowadzania postepowań wyjaśniających i podejmowania innych działań określonych w niniejszej procedurze, w tym w szczególności środki i narzędzia oraz organizacyjną odrębność w celu zapewnienia właściwego poziomu ochrony danych osobowych sygnalisty, mającej na celu zapobieganie w następstwie dokonanego zgłoszenia wystąpienia działań odwetowych wobec tej osoby.

§ 6.

1. Sygnalista ma możliwość dokonania zgłoszenia naruszeń prawa poprzez ustanowione w Spółdzielni kanały komunikacji **pisemnie lub ustnie** w sposób następujący:
   a) **za pośrednictwem wiadomości email wysłanej na dedykowaną skrzynkę poczty elektronicznej** na adres e-mail: **sygnalista@swit.elk.pl**, który to adres poczty elektronicznej obsługiwany jest wyłącznie przez osobę wyznaczoną do przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń; Zgłoszenie powinny być wysyłane z adresu e-mail, uniemożliwiającego identyfikację nadawcy (w szczególności nie powinien zawierać imienia i nazwiska sygnalisty, ani innych danych go identyfikujących).
   b) na wniosek Sygnalisty zgłoszenie ustne może być dokonane podczas **rozmowy osobistej z Koordynatorem zgłoszeń ds. naruszeń**, odbytej w terminie i w miejscu zapewniającym pełną poufność osobie zgłaszającej; ustalonej z sygnalistą choćby przy wykorzystaniu wskazanego adresu poczty elektronicznej;
   Propozycja ustalenia terminu spotkania przez zgłaszającego, jeśli jest wysyłana wiadomością email na wskazany wyżej adres e-mail sygnalista@swit.pl, powinna być wysyłana z adresu e-mail, uniemożliwiającego identyfikację nadawcy (w szczególności nie powinien zawierać imienia i nazwiska sygnalisty, ani innych danych go identyfikujących).
   Osobą odpowiedzialną za organizację i przeprowadzenie spotkania jest Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń, który w terminie 14 dni od dnia otrzymania stosownej informacji, takie spotkanie organizuje. Zgłoszenie to dokumentowane może być za zgodą Sygnalisty w formie protokołu rozmowy sporządzonego przez Koordynatora zgłoszeń ds. naruszeń, bądź nagrania, umożliwiającego jego wyszukanie.
2. Zgłoszenie dokonywane w inny sposób, niż zostało to określone powyżej w ust. 1, nie będzie rozpatrywane w trybie przewidzianym w niniejszej procedurze i takiemu zgłoszeniu nie nadaje się dalszego biegu.

§ 7.

1. Zgłoszenie może mieć charakter:
   a) jawny – gdy Sygnalista zgadza się na ujawnianie swojej tożsamości;
   b) poufny – gdy Sygnalista nie zgadza się na ujawnienie swoich danych i dane te podlegają utajnieniu.
2. Spółdzielnia Mieszkaniowa „Świt" nie przyjmuje zgłoszeń anonimowych a w razie otrzymania takiego zgłoszenia, nie nadaje mu dalszego biegu.
3. Zgłoszenie naruszeń prawa powinno zawierać w szczególności:
   a) dane osoby zgłaszającej naruszenie, w tym dane kontaktowe, inne niż wynikające z konieczności ich podania w zakresie niezbędnym do dokonania zgłoszenia przez wybrany kanał;
   b) czas i miejsce wystąpienia naruszeń prawa (faktyczne lub w razie braku takich informacji uprawdopodobnione);
   c) opis zgłaszanego naruszenia prawa (poprzez wskazanie istotnych faktów dla sprawy);
   d) dane osoby lub osób, których dotyczy zgłoszenie naruszeń prawa;
   e) jeżeli ma zastosowanie, dane innych osób mających wiedzę na temat naruszeń (świadkowie, osoby pokrzywdzone itp.), w tym ich dane kontaktowe;
   f) jeżeli ma zastosowanie, dane osób powiązanych ze zgłaszającym;
   g) wskazanie dowodów potwierdzających naruszenia prawa (wszelkie dokumenty w dowolnym formacie) lub dodatkowych informacji uprawdopodabniających wystąpienie naruszenia prawa lub uzasadniających jego podejrzenie lub mogące ułatwić wyjaśnienie zgłoszenia;

4. W przypadku nieposiadania wskazanych w ust. 1 lit. od b do g wskazanych informacji, osoba dokonuje zgłoszenia w takim zakresie, w jakim posiada informacje.
5. Spółdzielnia zastrzega sobie prawo, o ile sygnalista wyrazi na to zgodę, do kontaktu w celu uzupełnienia informacji, które umożliwią skuteczne przeprowadzenie postępowania wyjaśniającego zgłoszonego naruszenia.
6. Na potrzeby skuteczności działania niniejszej procedury, ustala się jednolity wzór formularza zgłoszenia wewnętrznego naruszenia prawa. Wzór ten stanowi załącznik nr 2 do niniejszej procedury. Użycie ustanowionego wzoru formularza nie jest obligatoryjne do dokonania zgłoszenia naruszeń prawa.

Informacje zwrotne

§ 8.

1. Po otrzymaniu zgłoszenia na zasadach określonych w niniejszej procedurze, pod warunkiem, że zgłoszenie nie zostało dokonane w sposób uniemożliwiający kontakt z sygnalistą, sygnaliście zostaną przekazane następujące informacje:
   1) potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia otrzymania zgłoszenia;
   2) informację zwrotną o wynikach postępowania, tj. stwierdzeniu lub braku stwierdzenia naruszenia prawa i podjętych działaniach następczych w terminie nieprzekraczającym 3 miesięcy od dnia potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia.
2. Jeżeli odmówiono podjęcia działań następczych, Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń w informacji zwrotnej, o której mowa powyżej w ust. 1 pkt 2, przedstawia powód takiej odmowy.
3. W przypadku, gdy nie dokonano potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia, 3 miesięczny termin na przekazanie informacji dot. wyników postępowania, o którym mowa jest powyżej w ust. 1 pkt 2, liczy się od upływu 7 dni od dnia dokonania zgłoszenia, chyba, że Sygnalista nie podał adresu do kontaktu, na który należy przekazać informację zwrotną.
4. W przypadku braku możliwości skontaktowania się z osobą zgłaszającą z powodu nieprzekazania przez osobę zgłaszającą adresu do kontaktu, odstępuje się od obowiązku przesyłania informacji zwrotnych, o których mowa w ust. 1 powyżej, odnotowując ten fakt w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych, o którym mowa w niniejszej procedurze.
5. W przypadku otrzymania zgłoszenia drogą elektroniczną za pośrednictwem dedykowanej skrzynki poczty elektronicznej, informacje zwrotne domyślnie będą przekazywane na adres poczty elektronicznej wskazany w zgłoszeniu a w przypadku jego braku na adres poczty elektronicznej z jakiego dokonano zgłoszenia.

Rozpatrywanie zgłoszeń

§ 9.

1. Osoba upoważniona, rozpatrująca zgłoszenie naruszeń prawa (Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń) dokonuje wstępnej analizy zgłoszenia wewnętrznego pod kątem tego, czy informacje w nim zawarte umożliwiają rozpatrzenie zasadności zgłoszenia wewnętrznego.
2. Osoba upoważniona, rozpatrująca zgłoszenie może podjąć decyzję o odstąpieniu od przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego w przypadku, gdy:
   a) jest w oczywisty sposób bezzasadne;
   b) nie stanowi naruszenia prawa;
   c) nie podlega pod zakres przedmiotowy naruszeń, o którym mowa w § 4 ust. 1 lub podmiotowy niniejszej procedury o którym jest mowa w § 4 ust. 2 i 3 Procedury zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku;
   d) dotyczy sprawy będącej już przedmiotem wcześniejszego zgłoszenia i nie zawarto istotnych nowych informacji na temat naruszeń prawa;
   e) niemożliwe jest uzyskanie informacji niezbędnych do przeprowadzenia postępowania wyjaśniającego,

   zgłoszenie zostaje zamknięte na etapie wstępnej analizy zgłoszenia.

3. Jeżeli wstępna weryfikacja zgłoszenia, o której mowa powyżej w ust. 2 nie wykaże braków o których mowa powyżej, kontynuowane jest dalsze rozpatrywanie zgłoszenia na zasadach określonych w niniejszej procedurze.
4. W przypadku gdy powzięto informacje, iż w trakcie prowadzonego postępowania istnieją jakiekolwiek okoliczności mogące budzić uzasadnione wątpliwości co do obiektywności i bezstronności Koordynatora zgłoszeń ds. naruszeń jest on niezwłocznie wyłączany z dalszego uczestnictwa w prowadzonym postępowaniu a Zarząd Spółdzielni wyznacza dla tego konkretnego postępowania inną osobę, która przejmuje zadania Koordynatora zgłoszeń ds. naruszeń.

§ 10.

1. Z ustaleń poczynionych podczas postępowania wyjaśniającego zgłoszenie naruszeń prawa, osoba upoważniona, rozpatrująca zgłoszenie naruszeń (Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń) sporządza podsumowanie/raport, który przedkłada Zarządowi Spółdzielni. Raport ten zawiera, w szczególności opis ustalonego stanu faktycznego, w tym ustalone naruszenia prawa, zakres i skutki naruszeń prawa oraz osoby za nie odpowiedzialne.
2. Wraz z raportem końcowym przedstawiane są propozycje dalszych działań, którymi w szczególności mogą być:
   a) wszczęcie postępowania dyscyplinarnego względem osób, które dopuściły się naruszenia, zgodnie z obowiązującymi regulacjami wewnętrznymi;
   b) modyfikacja lub uzupełnienie istniejących regulaminów/procedur w celu uniknięcia w przyszłości podobnych naruszeń, wzmocnienie kontroli oraz poprawę systemów prewencji;
   c) dodatkowe działaniach edukacyjne oraz szkoleniowe wprowadzone w celu zwiększenia świadomości pracowników i współpracowników w obszarze identyfikacji i zapobiegania naruszeniom;
   d) zmiany strukturalne i przesunięcia kompetencji mające na celu zapewnienie efektywnego zarządzania obszarami, których przedmiotowo dotyczyły zgłoszenia oraz ciągłe doskonalenie organizacji w celu minimalizacji ryzyka i zapewnienia zgodności z obowiązującymi przepisami, standardami, itp.;
   e) podjęcie odpowiednich środków prawnych (w zależności od charakteru zdarzenia i jego kontekstu), w tym na ewentualnych działaniach procesowych, zapewniających skuteczną ochronę praw i interesów Spółdzielni.
3. Przedstawienie planu działań naprawczych odbywa się z zachowaniem pełnej poufności zgodnie z wymogami określonymi w niniejszej procedurze.
4. Zarząd Spółdzielni dokonuje dokładnej oceny przedstawionego planu działań naprawczych. W oparciu o analizę, Zarząd podejmuje decyzję o akceptacji, odrzuceniu lub modyfikacji planu działań naprawczych.

Rejestrowanie zgłoszeń i dokumentowanie postępowania

§ 11.

1. Każde zgłoszenie naruszenia, podlega zarejestrowaniu w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych niezależnie od dalszego przebiegu postepowania wyjaśniającego.
2. Osobą odpowiedzialną za prowadzenie rejestru jest Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń.
3. W Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych gromadzi się w szczególności następujące dane:
   a) numer sprawy (zgłoszenia);
   b) przedmiot naruszenia prawa;
   c) dane osobowe Sygnalisty oraz osoby, której dotyczy zgłoszenie, niezbędne do identyfikacji tych osób;
   d) adres do kontaktu Sygnalisty;
   e) datę dokonania zgłoszenia wewnętrznego;
   f) informację o podjętych działaniach następczych;
   g) datę zakończenia sprawy.
4. Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych jest prowadzony w formie elektronicznej.
5. Rejestr Zgłoszeń Wewnętrznych przechowywany jest w sposób gwarantujący zachowanie poufności, integralności i dostępności informacji w nim zawartych.

6. Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń dokonuje wpisów rejestrze w sposób rzetelny, odzwierciedlający faktyczny przebieg czynności podjętych w związku z przyjętym zgłoszeniem naruszenia.
7. Dostęp do danych z Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych (wyciąg z rejestru zanonimizowany o dane osobowe) przysługuje na wniosek:
   a) Zarządowi;
   b) Radzie Nadzorczej w zakresie spraw, w których rozpoznaniu brała udział na podstawie niniejszej procedury;
   c) innym zobowiązanym do zachowania poufności pracownikom służbowo zaangażowanym w proces merytorycznego wyjaśniania sprawy z zakresu naruszeń – ale wyłącznie w zakresie spraw, w których brali udział.
8. Dostęp do danych zawartych w rejestrze przysługuje również organom ścigania w związku z prowadzonymi postępowaniami na wniosek uprawnionego organu.
9. Działania Koordynatora zgłoszeń ds. naruszeń powinny być udokumentowane. W szczególności dokumentacja powinna obejmować:
   a) korespondencję elektroniczną, nagrania dokonane zgodnie z niniejszą procedurą;
   b) ew. notatki, np. ze spotkań, protokoły z przeprowadzonych rozmów;
   c) ew. ewidencje, podsumowania/raporty.
10. Dane zawarte w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych dotyczące danego zgłoszenia oraz dokumentacja, o której mowa w ust. 9 powyżej przechowywane są przez okres 3 lat liczonych od:
    a) roku następnego po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze w związku z przyjętym zgłoszeniem lub
    b) roku następnego po zakończeniu roku kalendarzowego w którym zakończono postepowania inicjujące wynikające z dokonanego zgłoszenia
11. W przypadku zgłoszenia, które nie było dalej procedowane ze względu na braki formalne, dane osobowe w Rejestrze Zgłoszeń Wewnętrznych przechowywane są przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym dokonano zgłoszenia.

Ochrona sygnalisty przed działaniami odwetowymi

§ 13.

1. Wobec sygnalisty nie mogą być podejmowane działania odwetowe ani próby lub groźby zastosowania takich działań odwetowych, o których mowa w Ustawie z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów, Rozdział 2, pod warunkiem, że dokonał zgłoszenia, będąc w uzasadnionym przekonaniu, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia lub ujawnienia, i że stanowi informację o naruszeniu prawa.
2. Prawo ochrony przysługuje również osobom powiązanym z sygnalistą.
3. Postanowienia dotyczące ochrony sygnalisty stosuje się także odpowiednio do osoby prawnej lub innej jednostki organizacyjnej pomagającej lub powiązanej ze zgłaszającym, w szczególności stanowiącej własność lub zatrudniającej zgłaszającego.
4. Osoba, która została dotknięta działaniami odwetowymi w związku z dokonanym zgłoszeniem, ma prawo o takim zdarzeniu poinformować Koordynatora zgłoszeń ds. naruszeń.
5. Informacja, o której mowa w ust. 4 powyżej jest traktowana jak zgłoszenie naruszeń prawa w rozumieniu niniejszej procedury i zgłoszenie jej odbywa się zgodnie z postanowieniami § 6 niniejszej procedury.

Odpowiedzialność osób zgłaszających naruszenia

§ 14.

1. Dokonanie zgłoszenia nie może stanowić podstawy odpowiedzialności, w tym odpowiedzialności dyscyplinarnej lub odpowiedzialności za szkodę z tytułu naruszenia praw innych osób lub obowiązków określonych w przepisach prawa, w szczególności w przedmiocie zniesławienia, naruszenia dóbr osobistych, praw autorskich, przepisów o ochronie danych osobowych oraz obowiązku zachowania tajemnicy, w tym tajemnicy przedsiębiorstwa, pod warunkiem, że sygnalista dokonując zgłoszenia miał uzasadnione podstawy sądzić, że zgłoszenie lub ujawnienie publiczne jest niezbędne do ujawnienia naruszenia prawa zgodnie z ustawą.

2. Dokonywanie zgłoszeń pomimo posiadanej przez zgłaszającego w chwili dokonywania zgłoszenia wiedzy, że do naruszenia prawa nie doszło, jest zagrożone karą grzywny, karą ograniczenia wolności albo karą pozbawienia wolności do lat 2.
3. 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.

Prawo do zgłoszenia zewnętrznego

§ 15.

1. Osoba zgłaszająca może dokonać zgłoszenia zewnętrznego, również bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
2. Ustawa z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów, Rozdział 4, określa podmioty publiczne, do których dokonuje się zgłoszeń zewnętrznych w zależności od tego, naruszenia których aktów prawnych dotyczy zgłaszane naruszenie prawa (np. Rzecznik Praw Obywatelskich, Państwowa Inspekcja Pracy, policja, prokuratura), a także szczegółowe zasady dokonywania zgłoszeń zewnętrznych oraz prowadzenia działań następczych przez te podmioty publiczne.

Ujawnienia publiczne

§ 16.

Osoba zgłaszająca może dokonać ujawnienia publicznego i podlegać będzie ochronie w przypadkach wymienionych w Ustawie z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów, Rozdział 5.

Poufność i ochrona danych osobowych

§ 17.

1. Spółdzielnia gwarantuje, że niniejsza procedura 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.
2. Dane osobowe sygnalisty, pozwalające na ustalenie jego tożsamości, nie podlegają ujawnieniu nieupoważnionym osobom, chyba że za wyraźną zgodą sygnalisty, jak również w przypadku, 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.
3. Wszystkie dane osobowe mające związek z otrzymanym zgłoszeniem przetwarzanie są w prawnie uzasadnionym celu, w zakresie niezbędnym do prawidłowego rozpatrzenia zgłoszenia oraz jeśli okaże się konieczne w celu podjęcia odpowiednich działań następczych.
4. Dane osobowe osoby zgłaszającej oraz osób powiązanych podlegają szczególnej ochronie, gdyż są narażone są na działania odwetowe wynikające z dokonania przez osobę zgłaszającą zgłoszenia naruszeń prawa a w szczególności zabronione jest wymaganie podania innych danych osobowych od osoby zgłaszającej niż niezbędne do rozpatrzenia zgłoszenia, zgodnie z niniejszą procedurą.
5. W przypadku osób, których zgłoszenie dotyczy lub które zostały wskazane jako świadkowie, mogą zostać pozyskane inne dane osobowe niż te zawarte w zgłoszeniu zgodnie z zasadami określonymi w niniejszej procedurze.
6. W celu uzyskania innych danych osobowych osób wskazanych w zgłoszeniu Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń może:
   a) zwrócić się bezpośredniego do odpowiedniego działu Spółdzielni z wnioskiem o udostępnienie określonego zakresu danych (dotyczy pracowników lub współpracowników) zgodnie z przyjętymi w Spółdzielni zasadami udostępniania danych osobowych;

b) zwrócić się do podmiotów lub osób trzecich z wnioskiem o udostępnieniem danych osobowych ich pracowników lub współpracowników w celu i w zakresie wskazanym we wniosku na podstawie art. 6 ust. 1 lit. f) RODO tj. prawnie uzasadnionego interesu administratora.

7. Niezależnie od kategorii podmiotu danych, których dane osobowe dotyczą, dane te przechowywane są w sposób gwarantujący ich bezpieczeństwo oraz w sposób uniemożliwiający dostęp osobom nieuprawnionym przy użyciu niezbędnych środków technicznych oraz organizacyjnych.
8. Dostęp do danych osobowych przetwarzanych w związku z otrzymanym zgłoszeniem mogą mieć wyłącznie pracownicy, współpracownicy lub doradcy zewnętrzni upoważnieni do przetwarzania danych osobowych w celu i w zakresie niezbędnym do prawidłowego wyjaśnienia zgłoszenia oraz zobowiązani do zachowania w poufności danych osobowych do których uzyskali dostęp.
9. Po otrzymaniu zgłoszenia Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń przekazuje osobie zgłaszającej klauzulę informacyjną zgodnie z przepisami RODO.
10. Pozostałe osoby wskazane w zgłoszeniu zostają przy pierwszym kontakcie poinformowane o przetwarzaniu ich danych osobowych poprzez przekazanie im drogą elektroniczną bądź papierową klauzuli informacyjnej zgodnie z przepisami RODO.

Postanowienia końcowe

§ 18.

1. Niniejsza procedura jest dokumentem wewnętrznym, stworzonym na potrzeby Spółdzielni. Nie zwalnia ona ze stosowania przepisów prawa powszechnie obowiązującego.
2. Niniejsza procedura została skonsultowana z zakładową organizacją związkową działającą na terenie Spółdzielni. Stosowne podpisy przedstawicieli zakładowej organizacji związkowej znajdują się na końcu niniejszej procedury.
3. W sprawach nieuregulowanych niniejszym procedurą stosuje się przepisy Ustawy z dnia 14 czerwca 2024 roku o ochronie sygnalistów oraz pozostałe przepisy obowiązującego prawa.
4. Procedura zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku poddawana będzie cyklicznym przeglądom. Przegląd dokonywany będzie minimum raz na 2 lata przez Koordynatora zgłoszeń ds. naruszeń lub na każdy wniosek Zarządu Spółdzielni lub Rady Nadzorczej w terminie 30 dni od dnia otrzymania wniosku. W razie potrzeby Koordynator zgłoszeń ds. naruszeń we współpracy z zewnętrznym podmiotem prowadzącym kompleksową obsługę prawną Spółdzielni opracuje projekt zmian niniejszej procedury i przedłoży go do akceptacji Zarządu Spółdzielni.
5. Wszelkie zmiany i uzupełnienia niniejszej procedury dokonywane są w trybie właściwym do jej ustanowienia, w tym konsultacje z zakładowymi organizacjami związkowymi działającymi na terenie Spółdzielni oraz wchodzą w życie w terminie 7 dni od daty podania tych zmian do wiadomości osób wykonujących pracę w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku.
6. Zapoznanie i zobowiązanie się do przestrzegania zasad określonych w niniejszej procedurze potwierdzone jest w formie pisemnej. Oświadczenia pracowników przechowuje się w aktach osobowych.
7. Spółdzielnia Mieszkaniowa „Świt" w Ełku przekazuje informację o niniejszej procedurze osobie ubiegającej się o zatrudnienie na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji, lub pełnienia służby, wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
8. Przełożeni, w których obszarach usługi świadczą osoby zatrudnione na podstawie umów cywilnoprawnych są zobowiązani do zapoznania z niniejszą procedurą tych osób; w tym celu dokument obejmujący niniejszą procedurą wysyłany jest do takich osób za pośrednictwem wiadomości e-mail.
9. Niniejsza procedura wchodzi w życie w terminie 7 dni od jej podania do wiadomości osób wykonujących pracę w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku.
10. Załączniki do niniejszej procedury:
    - Załącznik nr 1 – wzór Oświadczenia pracownika o zapoznaniu się z Procedurą zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku;
    - Załącznik nr 2 – wzór Formularza zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa;

- Załącznik nr 3 – wzór Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych naruszeń prawa;
- Załącznik nr 4 – wzór Potwierdzenia zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa;
- Załącznik nr 5 – wzór Raportu/Podsumowania z postępowania wyjaśniającego dot. zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów.

Związek Zawodowy "BUDOWLANI" 1405 Zarząd Zakładowy w Spółdzielni Mieszkaniowej "Świt" 19-300 EŁK, ul. Słowackiego 2

Z-CA PREZESA ZARZĄDU d/s cieplowniczych Spółdzielni Mieszkaniowej "SWIT" w Ełku Krzysztof J. Filipkowski

PREZES ZARZĄDU Spółdzielni Mieszkaniowej "ŚWIT" w Ełku Tomasz Jurek

(podpis) (podpis)

(data) (data)

Adw. Andrzej Pancewicz Radca prawny

Załącznik nr 1 – wzór Oświadczenia pracownika o zapoznaniu się z Procedurą zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt w Ełku

Oświadczenie

Ja, niżej podpisany/a ...

(imię i nazwisko osoby składającej oświadczenie)

oświadczam, że zapoznałem/am się z obowiązującym w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku Procedurą zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku, rozumiem jego treść i zobowiązuję się do jego stosowania oraz przestrzegania zasad w nim zawartych.

data

podpis pracownika

Załącznik nr 2 – wzór Formularza zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa

UWAGA:
Niniejszy formularz służy wewnętrznemu zgłaszaniu naruszeń prawa w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku (podstawa - Procedura zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku).
Podane w zgłoszeniu informacje są objęte poufnością na zasadach określonych w Procedurze zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku.

Instrukcja wypełniania formularza:
Zgłoszenie może dotyczyć naruszeń, które zostały już dokonane, naruszeń, których nie popełniono, ale istnieje bardzo duże ryzyko ich popełnienia lub prób zatarcia śladów i ukrycia naruszeń.
Formularz należy uzupełnić czytelnie i opatrzyć własnoręcznym podpisem.
Wypełniony formularz należy dostarczyć zgodnie z postanowieniami Procedury zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt w Ełku .

Formularz zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa

(wypełnia osoba zgłaszająca)

1. Dane kontaktowe osoby (lub osób) dokonującej/ych zgłoszenia

b) Imię i nazwisko
adres kontaktowy (e-mail lub korespondencyjny

c) Imię i nazwisko
adres kontaktowy (e-mail lub korespondencyjny

d) Imię i nazwisko
adres kontaktowy (e-mail lub korespondencyjny

2. Status osoby (lub osób) dokonującej/ych zgłoszenia

(zaznaczyć właściwe pole *i wpisać której z osób dotyczy z pkt. 1 (lit. a, b, ...))*

☐ pracownik, stanowisko służbowe:
.....

☐ pracownik tymczasowy, stanowisko służbowe:
.....

☐ osoba świadcząca pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, np. umowy zlecenia, umowy o dzieło, umowy o świadczenie usług, także gdy stosunek prawny stanowiący podstawę świadczenia pracy lub usług w Spółdzielni ustał

☐ były pracownik

☐ osoba ubiegająca się o zatrudnienie bądź świadczenie usług

☐ przedsiębiorca

☐ osoba wchodząca w skład organów statutowych Spółdzielni

☐ wolontariusz / praktykant / stażysta

☐ osoba świadcząca pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy

☐ inny:
.....

3. Ogólne informacje o zgłaszanych naruszeniach prawa

Jakiego rodzaju naruszeń dotyczy zgłoszenie?

Data zaistnienia naruszeń prawa / Data powzięcia wiadomości o naruszeniach prawa

Miejsce zaistnienia naruszeń prawa / Miejsce powzięcia wiadomości o naruszeniach prawa

Czy naruszenia prawa zostały zgłoszone także do innego organu?

Czy te naruszenia prawa zostały zgłoszone już wcześniej? Czy udzielona została odpowiedź na zgłoszenie?

(jeśli tak, to należy wskazać organ lub osobę, do której wcześniej zgłoszono naruszenia prawa)

4. Opis zgłaszanych naruszeń prawa

(opis naruszeń prawa, z uwzględnieniem osób istotnych dla jego zaistnienia, wskazanie czasu i miejsca, okoliczności, wskazanie potencjalnych uczestników zdarzenia)

Dowód potwierdzający zaistnienie zgłaszanych naruszeń prawa?
(można załączyć dokumenty/skany dokumentów)

☐ brak dowodów
☐ dowody, które są załączone do zgłoszenia:

Wskazanie świadków zgłaszanych naruszeń prawa?
(wskazać te dane które są wiadome zgłaszającemu)

☐ Dane świadka:
- imię i nazwisko: .....
- e-mail: .....
- telefon kontaktowy: .....
- stanowisko służbowe (jeśli jest pracownikiem): .....
- inne: .....

☐ Brak świadków

Wskazanie osób pokrzywdzonych w związku ze zgłaszanymi naruszeniami prawa *(wskazać te dane które są wiadome zgłaszającemu; wypełnienie tego pola swoim imieniem i nazwiskiem będzie rozumiane jako osoba pokrzywdzona)*	☐ Dane osoby: - imię i nazwisko: ..... - e-mail: ..... - telefon kontaktowy: ..... - adres do korespondencji: ..... - stanowisko służbowe (jeśli jest pracownikiem): ..... - inne: .....
Wskazanie osoby/osób której/ych dotyczy zgłoszenie - której/ych działania lub zaniechania doprowadziły do zaistnienia naruszeń prawa *(wskaż te dane które są wiadome zgłaszającemu)*	☐ Dane osoby: - imię i nazwisko: ..... - e-mail: ..... - telefon kontaktowy: ..... - adres do korespondencji: ..... - stanowisko służbowe (jeśli jest pracownikiem): ..... - inne: .....
Skutki naruszeń prawa (możliwe lub już istniejące) *(wskazać te dane które są wiadome zgłaszającemu)*	
Dodatkowe uwagi / informacje dotyczące zgłaszanych naruszeń prawa	
Załączniki	

5. Oświadczenia

Oświadczam, że zapoznałem/łam się i akceptuję treść Klauzuli informacyjnej RODO, załączonej do Formularza zgłoszenia.

Oświadczam, że przedmiotowe zgłoszenie składam posiadając uzasadnione podstawy, by sądzić, że informacja będąca przedmiotem zgłoszenia jest prawdziwa w momencie dokonywania zgłoszenia i że stanowi informację o naruszeniu prawa.

6. Data i podpis osoby (osób) dokonującej/ych zgłoszenia

data

podpis osoby (osób) dokonującej/ych zgłoszenia

Wypełnia osoba przyjmująca zgłoszenie

Data wpływu	Sposób przyjęcia	Nr rejestru / sprawy	Podpis

Załącznik nr 3 – wzór Rejestru zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa

Rejestr zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa

w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku

L.p.	Numer zgłoszenia/sprawy (kanał zgłoszenia)	Data dokonania zgłoszenia wewnętrznego	Dane kontaktowe sygnalisty	Dane osoby/osób której dotyczy zgłoszenie niezbędne do identyfikacji osób	Przedmiot naruszenia prawa	Data potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia	Przebieg analizy	Działania następcze	Osoby i organy biorące udział w procesie analizy i rozpatrzenia zgłoszenia	Data zakończenia sprawy (decyzje, załączniki/ uwagi)

Załącznik nr 4 – wzór Potwierdzenia zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa

Potwierdzenie zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa

Niniejszym potwierdza się, że przyjęcie zgłoszenia wewnętrznego naruszenia prawa, które zostało dokonane przez

Imię i nazwisko zgłaszającego _____

dnia _____

i dotyczy naruszenia polegającego na

_____ _____

data podpis osoby obsługującej zgłoszenie

Załącznik nr 5 – wzór Raportu/Podsumowania z postępowania wyjaśniającego dot. zgłoszeń wewnętrznych naruszeń prawa i podejmowania działań następczych oraz ochrony sygnalistów

Raport/Podsumowanie

z postępowania wyjaśniającej dotyczącego zgłoszenia wewnętrznego naruszeń prawa w Spółdzielni Mieszkaniowej „Świt" w Ełku

Numer sprawy (zgłoszenia) ..... (z Rejestru Zgłoszeń Wewnętrznych)

Numer raportu _____

Data sporządzenia raportu _____

Dane osoby sporządzającej raport _____

Dane osoby obsługującej zgłoszenie naruszeń prawa _____

Opis zgłoszonych naruszeń prawa _____

Informacja o zasadności zgłoszonych naruszeń prawa _____

Ustalone naruszenia prawa _____

Zakres i skutki zgłoszonych naruszeń prawa _____

Dane osoby/ osób które dopuściły się zgłoszonych naruszeń prawa _____

Dowody na potwierdzenie stanu faktycznego, np. dokumenty, świadkowie _____

Sporządził: .....

_____
(podpis)

Zatwierdził: .....

_____
(podpis/podpisy)

Załączniki:

.....

.....