




REGULAMIN

**DOTYCZĄCY ZAPOBIEGANIA,
WYKRYWANIA, BADANIA
ORAZ ZGŁASZANIA NARUSZEŃ
PRAWA I NADUŻYĆ**



ZAKRES I WDROŻENIE REGULAMINU	3
DEFINICJE	5
KONTROLA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM NADUŻYĆ	7
POSTĘPOWANIE W OBSZARZE ZARZĄDZANIA RYZYKIEM	9
ZASADY I SPOSOBY DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ	11
PROCEDURA POSTĘPOWANIA PO WPŁYWIE ZGŁOSZENIA	13

ZAKRES I WDROŻENIE REGULAMINU

Regulamin ma zastosowanie do wszystkich pracowników Krka, których obowiązkiem jest postępowanie zgodnie z nim we wszystkich swoich relacjach z pracodawcą, współpracownikami oraz innymi osobami prawnymi lub fizycznymi (zwanymi dalej osobą trzecią).

Zgodnie z Regulaminem, każdy pracownik Krka i osoba trzecia mogą zgłosić potencjalne naruszenia prawa lub nadużycia bądź ich wystąpienie.

Regulamin określa podstawowe wartości i zasady, które są zgodne z obowiązującymi przepisami dotyczącymi zapobiegania oraz zwalczania naruszeń prawa i nadużyć, wytycznymi, międzynarodowymi standardami postępowania i wewnętrznymi regulacjami Grupy Krka. Pracownicy muszą zawsze brać ją pod uwagę podczas wykonywania swoich obowiązków pracowniczych i proponując aktywności biznesowe Krka.

Regulamin jest implementacją analogicznej regulacji w spółce dominującej Krka d.d. Novo mesto w Słowenii, gdyż wszystkie jej spółki zależne wdrażają wewnętrzne regulacje w tym zakresie, przy uwzględnieniu ewentualnych bardziej rygorystycznych wymogów krajowych.

Niniejszy Regulamin nie służy do zgłaszania ogólnych problemów związanych z wykonywaną pracą i niestanowiących Naruszeń w rozumieniu Regulaminu. Powyższe kwestie należy rozwiązywać w ramach istniejących relacji służbowych, bądź innych dedykowanych do tych celów regulacji wewnętrznych.

Wszyscy pracownicy mają obowiązek zapoznania się z treścią Regulaminu poprzez system e-learningowy eCampus lub inną odpowiednią metodą. Pracownicy będą informowani w odpowiedni sposób o wszelkich zmianach

Regulaminu w sposób przyjęty w KRKA. Nowi pracownicy muszą zapoznać się z treścią Regulaminu, gdy podejmują pracę.

Regulamin ma na celu stworzenie i zagwarantowanie mechanizmów anonimowego powiadamiania Chief Compliance Officer'a, a w określonych przypadkach Prezesa Zarządu Spółki, o wszelkich występujących nieprawidłowościach związanych z naruszeniem prawa lub przyjętych w Spółce regulacji.

DEFINICJE

Naruszenie oznacza zdarzenie (działanie bądź zaniechanie) naruszające lub mogące naruszać przepisy prawa a także regulacje wewnętrzne obowiązujące w Spółce oraz ustalone standardy, jak również naruszenia, które jeszcze nie miały miejsca, ale jest uzasadnione podejrzenie, że mogą wystąpić lub wystąpią, oraz próby ukrycia takich naruszeń w szczególności, ale nie wyłącznie w obszarze:

- przestępstw gospodarczych – kradzieży, zniszczenia mienia, oszustwa, fałszerstwa, działań na szkodę Spółki;
- korupcji czynnej lub biernej;
- naruszeń w obszarze prawa pracy;
- naruszenia zakazu konkurencji lub ujawniania tajemnicy prawnie chronionej (przedsiębiorstwa);
- przestępstw w obszarze: zamówień publicznych, usług, produktów i rynków finansowych, bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami, bezpieczeństwa transportu, ochrony środowiska, zdrowia publicznego, ochrony konsumentów, ochrony prywatności i danych osobowych, bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych;
- konfliktu interesów;
- zapobiegania praniu pieniędzy i finansowania terroryzmu.

Zgłoszenie oznacza informację o rzeczywistych lub potencjalnych Naruszeniach zgłoszoną w ramach Systemu zgłoszeniowego.

Zgłaszający oznacza osobę fizyczną, która dokonała Zgłoszenia o Naruszeniu, w szczególności pracownika Spółki, także w przypadku, gdy stosunek pracy już ustał, kandydata do pracy, który uzyskał informację o Naruszeniu w procesie rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy, osobę świadczącą pracę na innej podstawie niż stosunek pracy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, przedsiębiorcę, akcjonariusza, współnika, członka organu osoby prawnej, osobę świadczącą pracę pod nadzorem i kierownictwem wykonawcy, podwykonawcy lub dostawcy, w tym na podstawie umowy cywilnoprawnej, stażystę, wolontariusza.

System zgłoszeniowy oznacza ogół środków organizacyjnych, technicznych, prawnych i osobowych służących zgłaszaniu i zarządzaniu – zgodnie z Regulaminem.

Działania następcze oznaczają działanie podjęte przez Spółkę lub organ publiczny w celu oceny prawdziwości zarzutów zawartych w Zgłoszeniu oraz, w stosownych przypadkach, w celu przeciwdziałania naruszeniu prawa będącemu przedmiotem Zgłoszenia, w tym przez dochodzenie wewnętrzne, postępowanie wyjaśniające, wniesienie oskarżenia, działanie podjęte w celu odzyskania środków finansowych lub zamknięcie procedury przyjmowania i weryfikacji zgłoszeń.

Działanie odwetowe oznacza bezpośrednie lub pośrednie działanie lub zaniechanie, które jest spowodowane Zgłoszeniem lub ujawnieniem publicznym i, które narusza lub może naruszyć prawa Zgłaszającego lub wyrządza lub może wyrządzić szkodę Zgłaszającemu.

RODO oznacza Rozporządzenie Parlamentu Europejskiego i Rady (UE) 2016/679 z dnia 27 kwietnia 2016 r. 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).

Administrator oznacza Spółkę

Wszelkie Naruszenia są w Spółce zabronione.

KONTROLA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM NADUŻYĆ

Działania kontrolne w zakresie zarządzania ryzykiem Naruszeń są wdrażane w całej strukturze organizacyjnej Grupy Krka. Zostały one wprowadzone w celu zapewnienia jakości, przejrzystości, bezpieczeństwa i wydajności. Opierają się one na regulacjach zewnętrznych i wewnętrznych, standardach i dobrych praktykach biznesowych, kodeksach, systemach zatwierdzania dokumentów, wzmacnianiu uprawnień i odpowiedzialności pracowników itp. Działania kontrolne mają również na celu zapobieganie Naruszeniom, podnoszenie świadomości pracowników i przypomnianie o obowiązkach w zakresie raportowania Naruszeń oraz wykrywanie i wyjaśnianie Zgłoszeń.

Krka stworzyła środowisko, które umożliwia zarządzanie kluczowymi ryzykami strategicznymi i operacyjnymi oraz szybką identyfikację i zarządzanie czynnikami, które mogą zagrozić osiągnięciu celów określonych w strategii rozwoju i jakości firmy Krka. Indywidualne działania kontrolne są również elementem przyjętego modelu zarządzania ryzykiem Naruszeń. Rejestr ryzyk stworzony przez Krka zawiera wyczerpującą prezentację wszystkich możliwych ryzyk. Uzupełnia go Plan Uczciwości. Krka integruje zarządzanie ryzykiem we wszystkich swoich procesach biznesowych. Używamy wielu standardowych procedur operacyjnych i innych regulacji wewnętrznych, które definiują działania kontrolne i obowiązki w zakresie nieprzerwanych operacji biznesowych i redukcji ryzyka.

Obowiązki związane z zapobieganiem Naruszeniom, ich wykrywaniem i następnie prowadzonym postępowaniem wewnętrznym są określone poniżej.

Zarząd Krka zapewnia i umożliwia stworzenie odpowiedniego środowiska kontrolnego dla utrzymania wartości i renomy firmy.

W Spółce został wyznaczony **Compliance Officer**, który jest również odpowiedzialny za zapobieganie Naruszeniom, ich wykrywanie i badanie, oraz proponowanie działań następczych. Compliance Officer upoważniony jest do podejmowania działań następczych, włączając w to weryfikację Zgłoszenia i dalszą komunikację ze Zgłaszającym, w tym występowanie o dodatkowe informacje i przekazywanie Zgłaszającemu informacji zwrotnej (o ile Zgłoszenie nie nastąpiło anonimowo).

Obowiązki i zadania Zarządu Spółki, oraz kierowników jednostek organizacyjnych obejmują:

- Ocenę ryzyka nadużyć, w tym finansowych w obszarze objętym ich kompetencjami;
- Wdrażanie skutecznego systemu kontroli wewnętrznej w obszarze zarządzania ryzykiem nadużyć w podległych im jednostkach;
- Stosowanie Zasady Zerowej Tolerancji wobec wszelkich form Naruszeń;
- Współpraca z Compliance Officer w prowadzeniu odpowiednich działań, jeżeli podejrzenie Naruszenia odnosi się do ich jednostki organizacyjnej.

Obowiązki i zadania każdego pracownika Krka obejmują:

- Postępowanie i wykonywanie obowiązków w sposób rzetelny i uczciwy, zgodnie z Kodeksem postępowania Grupy Krka i wszystkimi innymi odpowiednimi przepisami / regulacjami wewnętrznymi;
- Zgłaszanie wszelkich zdarzeń lub transakcji, które mogą wskazywać na potencjalne nadużycie, w tym oszustwo;
- Zachowanie i rejestrowanie wszelkich dowodów potencjalnego Naruszenia;
- Stosowanie Zasady Zerowej Tolerancji wobec wszelkich form Naruszeń.

POSTĘPOWANIE W OBSZARZE ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

Postępowanie w obszarze Zarządzania Ryzykiem Naruszeń obejmuje trzy kategorie: **zapobieganie** Naruszeniom, **wykrywanie** nadużyć i **badanie** przypadków potencjalnych Naruszeń.

Głównym celem jest zapobieganie Naruszeniom. Działania związane z wykrywaniem Naruszeń są również ważne, jednak należy mieć na uwadze, że dochodzenie w takich sprawach, ze względu na przepisy, musi być przekazywane odpowiednim służbom i instytucjom, nawet jeśli zachodzi tylko podejrzenie popełnienia przestępstwa czy wykroczenia.

Regularne działania związane z zarządzaniem ryzykiem Naruszeń obejmują również usprawnienie wewnętrznych mechanizmów kontrolnych, w celu zmniejszenia ryzyka ich wystąpienia, poprzez wprowadzenie i zmianę wewnętrznych regulacji.

Krka dba o to, aby wszystkie relacje z lekarzami i farmaceutami były zgodne z obowiązującymi przepisami i wytycznymi, i robi wszystko, aby minimalizować możliwość wystąpienia bezprawnego zachowania jej pracowników. Współpracownicy i pracownicy Krka wykonują swoją pracę zgodnie z przepisami, wewnętrznymi regulacjami i są odpowiednio szkoleni w zakresie reklamy produktów leczniczych, suplementów diety, kosmetyków oraz wyrobów medycznych.

Kształcenie i szkolenie pracowników jest podstawą skutecznego zarządzania ryzykiem wystąpienia Naruszeń. Programy szkoleniowe Krka, publikowane wewnętrznie informacje, zawiadomienia, oświadczenia oraz tablice informacyjne zapewniają odpowiedni poziom świadomości i informacji, na podstawie których pracownicy są w stanie wykryć potencjalne Naruszenia lub konkretne działania, które mogą stanowić nadużycie.

ZASADY I SPOSOBY DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ

Anonimowość – System Zgłoszeniowy zapewnia anonimowość Zgłaszającemu poprzez ustalenie wewnętrznych kanałów umożliwiających dokonanie Zgłoszenia bez ujawniania tożsamości Zgłaszającego.

Poufność – System Zgłoszeniowy zapewnia poufność Zgłaszającemu, jeśli Zgłoszenie zawiera jego personalia. W przypadku, gdy Zgłaszający ujawni swoją tożsamość, informacja o jego tożsamości będzie nadal chroniona w ramach Systemu Zgłoszeniowego. Tożsamość Zgłaszającego jest objęta tajemnicą przedsiębiorstwa i tajemnicą radcowską. Wszelkie czynności wyjaśniające w ramach niniejszego Regulaminu związane z weryfikacją Zgłoszenia są ściśle poufne. To oznacza, że jeśli Zgłoszenie zostało złożone zgodnie z niniejszym Regulaminem, zachowując sposoby dokonywania Zgłoszeń, tożsamość Zgłaszającego będzie podana wyłącznie Compliance Officer, który to będzie prowadził wszelkie czynności bez ujawnienia tożsamości Zgłaszającego.

Bezstronność – z uwagi na niezależność Compliance Officer, każde Zgłoszenie jest weryfikowane i obsługiwane z zachowaniem zasad bezstronności.

ZASADY DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ

Każda osoba, która posiada wiedzę o potencjalnym Naruszeniu lub wystąpieniu Naruszenia w związku z wykonywaniem pracy lub przy realizacji zadań / usług na rzecz Spółki, powinna natychmiast bez zbędnej zwłoki poinformować Compliance Officer.

Jeżeli charakter podejrzanego Naruszenia lub jego okoliczności nie pozwalają zareportować do Compliance Officer, należy bezzwłocznie poinformować o tym Prezesa Zarządu Spółki.

Zgłaszający, dokonując zgłoszenia, powinien mieć uzasadnione podstawy sądzić, że będąca przedmiotem Zgłoszenia informacja o Naruszeniu jest prawdziwa w momencie dokonywania Zgłoszenia lub/i, że informacja taka stanowi informację o Naruszeniu. W Zgłoszeniu należy wskazać fakty, zdarzenia i okoliczności wiadome oraz dołączyć ewentualne dowody (dokumenty, zdjęcia, wydruki e-maili etc.) . Zgłaszający powinni działać w dobrej wierze oraz w oparciu o racjonalne elementy faktyczne. Zgłoszenia anonimowe powinny być udokumentowane i szczegółowo opisane w celu umożliwienia zbadania zasadności zgłoszonych faktów, także w sytuacji braku możliwości dalszego kontaktu ze Zgłaszającym.

Niedopuszczalne jest fałszywe oskarżanie i celowe zgłaszanie nieprawdziwych informacji, i osoba taka nie będzie podlegać ochronie.

SPOSOBY DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ

- 1) Zgłoszenie może mieć charakter anonimowy.
- 2) Zgłoszenia można dokonać za pośrednictwem:
 - a) telefonicznie dzwoniąc:
Chief Compliance Office w Grupie Krka +386 7 331 26 00
Head of Legal Affairs w Grupie Krka +386 7 95 95
 - b) adresu e-mail służącego do dokonywania Zgłoszeń:
compliance.officer.pl@krka.biz;
 - c) telefonicznie dzwoniąc pod numer: +48 22 57 37 640;
 - d) listownie na adres Spółki z dopiskiem: »Compliance Officer«;
 - e) pracownicy Spółki mogą dokonać Zgłoszenia także za pomocą dedykowanego boxu tj. skrzynki »compliance officer«;
 - f) Zgłoszenia mogą być dokonywane zarówno za pośrednictwem urzędzeń prywatnych, jak i służbowych.

Krka zobowiązuje się traktować dane Zgłaszającego w sposób poufny, profesjonalny i z należytą starannością oraz odpowiednio chronić Zgłaszającego przed wszelkimi ewentualnymi działaniami odwetowymi.

PROCEDURA POSTĘPOWANIA PO WPŁYWIE ZGŁOSZENIA

1. Każde Zgłoszenie dokonane w sposób prawidłowy zostanie rozpoznane.
2. W przypadku, gdy istnieje możliwość kontaktu ze Zgłaszającym, osoba ta otrzymuje informację o przyjęciu Zgłoszenia w terminie 7 dni od dnia jego otrzymania, chyba, że Zgłaszający nie podał adresu, na który należy przekazać potwierdzenie lub Zgłoszenie nastąpiło anonimowo, tj. bez podania danych Zgłaszającego, co sprawi, że kontakt ze Zgłaszającym będzie niemożliwy.
3. **Chief Compliance Officer** może utworzyć specjalny zespół zajmujący się przychodzącym Zgłoszeniem. Powołany zespół może składać się (oprócz Chief Compliance Officer) z dwóch do czterech pracowników z różnych jednostek organizacyjnych, którzy posiadają specjalne umiejętności oraz wiedzę w zakresie badania podejrzanych nadużyć. Zespół odpowiednio zajmuje się każdym zgłoszonym podejrzeniem nadużycia, bada jego przyczyny oraz sugeruje działania naprawcze i zapobiegawcze. Dochodzenia w sprawie nadużyć są przeprowadzane przez pracowników o odpowiednich umiejętnościach i - jeśli to konieczne - również przez zewnętrznych specjalistów i funkcjonariuszy organów ścigania.
4. Zgłaszający o podejrzeniu nadużycia w dobrej wierze i bez złych intencji jest chroniony przed działaniami odwetowymi; otrzymuje odpowiednie wsparcie i jest informowany o wyniku postępowania wszczętego jego Zgłoszeniem. Dane Zgłaszającego są traktowane jako poufne.

5. Zgłaszającemu w dobrej wierze, osobie, w imieniu której dokonano Zgłoszenia przysługuje ochrona, w tym ochrona tożsamości. O ile Zgłoszenie dokonywane jest w dobrej wierze, to – nawet gdyby okazało się niezasadne – nie może stanowić podstawy do pociągnięcia odpowiedzialności lub konsekwencji wobec Zgłaszającego. W szczególności, Zgłaszający oraz osoba, w imieniu której dokonano Zgłoszenia, ma prawo do nieujawniania danych pozwalających na jej identyfikację, jak również wobec tych osób będzie stosowany zakaz jakichkolwiek działań odwetowych.

Wszelkie działania odwetowe traktowane są jako szczególnie poważne naruszenie zapisów Kodeksu Postępowania Grupy Krka.

6. Wbrew zasadzie, tożsamość Zgłaszającego, jak i inne informacje umożliwiające jego identyfikację, mogą zostać ujawnione wtedy, gdy takie ujawnienie stanowi konieczny obowiązek Spółki wynikający z powszechnie obowiązujących przepisów prawa w kontekście prowadzonych przez organy krajowe postępowań, a w szczególności ujawnienie może mieć miejsce na żądanie sądu lub prokuratora. W innych przypadkach tożsamość Zgłaszającego jest ujawniana wyłącznie za zgodą tej osoby.
7. Na podstawie wyników dochodzenia Compliance Officer proponuje odpowiedniej komórce organizacyjnej oraz, jeśli konieczne, Zarządowi jedną z następujących opcji:
 - a) Zgłoszenie jest bezzasadne i nie jest konieczne dalsze postępowanie;
 - b) Sporządzono sprawozdanie na temat podejrzenia Naruszenia, wymagane są środki wewnętrzne, takie jak sankcje i udoskonalenie procedur kontrolnych;
 - c) Sporządzono raport na temat podejrzenia Naruszenia, a dalsze dochodzenie musi być przekazane pracownikom posiadających odpowiednie uprawnienia, zewnętrznym specjalistom lub funkcjonariuszom odpowiednich służb czy organów ścigania.
8. Compliance Officer (o ile zgłoszenie nie było anonimowe) w terminie nieprzekraczającym 3 (trzech) miesięcy od potwierdzenia przyjęcia Zgłoszenia przekazuje Zgłaszającemu informację zwrotną na temat planowanych lub podjętych działań następczych i powodów takich działań.

9. Zgłaszający może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego. Organem centralnym jest Rzecznik Praw Obywatelskich. Organem publicznym przyjmującym zgłoszenia w zakresie zasad konkurencji i ochrony konsumentów jest Prezes Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów. Organami publicznymi są także inne organy przyjmujące zgłoszenia zewnętrzne dotyczące naruszeń w dziedzinach należących do zakresu działania tych organów.
10. Chief Compliance Officer ma obowiązek rejestrowania zgłoszeń przychodzących, wdrażania procedur i prowadzenie odpowiednich działań po wpływie zgłoszenia.

DANE OSOBOWE

Spółka jest Administratorem danych osobowych osób, które przetwarza w związku ze Zgłoszeniem.

Dane osobowe zgłaszającego oraz inne dane pozwalające na ustalenie jego tożsamości nie podlegają ujawnieniu, chyba że za wyraźną zgodą Zgłaszającego lub w związku z realizacją przez Spółkę obowiązku wynikającego z przepisów prawa.

Spółka, po otrzymaniu Zgłoszenia, może w celu weryfikacji Zgłoszenia oraz podjęcia działań następczych, zbierać i przetwarzać dane osobowe osoby, której dotyczy zgłoszenie, nawet bez jej zgody. Przepisu art. 14 ust. 2 lit. f RODO nie stosuje się, chyba że Zgłaszający działał z naruszeniem zasad dobrej wiary określonej w niniejszym Regulaminie.

Dane osobowe przetwarzane w związku z przyjęciem zgłoszenia są przechowywane przez pracodawcę, organ publiczny lub organ centralny nie dłużej niż przez okres 5 lat od dnia przyjęcia zgłoszenia.

POSTANOWIENIA KOŃCOWE

W zakresie nieuregulowanym niniejszym Regulaminem stosuje się przepisy Ustawy.

Regulamin został skonsultowany z przedstawicielami pracowników KRKA-POLSKA.

Regulamin zostanie umieszczony na stronie internetowej KRKA-POLSKA <https://www.krka-polska.pl/pl/o-krka/uczciwosc-i-przestrzeganie-zasad/chief-compliance-officer/>

oraz na Krkanet:

http://krkanet/ca/Polska/GMgmt/Legal/Regulat_Instruc/Pages/default.aspx

Ostatnia aktualizacja Regulaminu: marzec 2023 r.



www.krka.biz