

Wytyczne Grupy Embracer dotyczące zgłaszania nieprawidłowości

Przyjęte przez dyrektora ds. prawnych i zarządzania Grupy Embracer w dniu 12 września 2023 r.

Zmieniono:

Typ dokumentu: Wytyczne

Wersja: 1

Właściciel dokumentu: Dyrektor Grupy Embracer ds. zarządzania i zgodności z przepisami

Niniejsze Wytyczne mają zastosowanie do podmiotów Grupy Embracer i wszystkich pracowników Grupy Embracer.

Niniejsze Wytyczne rozszerzają i uszczegóławiają procedurę i narzędzie zgłaszania nieprawidłowości w Grupie Embracer. Równoległe z niniejszymi Wytycznymi mogą istnieć wytyczne na poziomie lokalnym, co ma na celu uzupełnienie lokalnych wymogów prawnych lub procesów.

W razie jakichkolwiek pytań dotyczących niniejszych Wytycznych prosimy o kontakt:
Dyrektor Grupy Embracer ds. prawnych, zarządzania oraz zgodności z przepisami

Wytyczne Grupy Embracer dotyczące zgłaszania nieprawidłowości

Spis treści

1.	Historia zmian.....	3
2.	Wprowadzenie – na czym polega zgłaszanie nieprawidłowości i dlaczego jest tak ważne?	3
3.	Kiedy należy zgłosić nieprawidłowość?	4
4.	W jaki sposób zgłosić nieprawidłowość?	5
5.	Proces dochodzenia	6
6.	Ochrona i prywatność	7
7.	Załączniki	9

1. Historia zmian

Data	Wersja	Opis	Autor
2023-09-12	1.0	Pierwsza wersja przyjęta przez dyrektora ds. prawnych i zarządzania Grupy Embracer	Dyrektor ds. zarządzania i zgodności

2. Wprowadzenie – na czym polega zgłaszanie nieprawidłowości i dlaczego jest tak ważne?

- 2.1 Nasza organizacja dąży do osiągnięcia przejrzystości i wysokiego poziomu etyki biznesowej. Embracer Group AB i jej podmioty („Grupa Embracer”) nie tolerują takich zachowań, jak dyskryminacja, nękanie, przestępczość, korupcja i przestępstwa przeciwko środowisku. Kluczowym elementem jest równe traktowanie wszystkich pracowników Grupy Embracer („Pracownicy”), klientów i dostawców, a także przestrzeganie zasad etyki biznesowej. Te podstawowe wartości zostały udokumentowane w naszym Kodeksie postępowania i Kodeksie postępowania dostawców. Kodeksy opisują zasady i podejście Grupy Embracer do pracowników i partnerów biznesowych, a także do Grupy Embracer jako pracodawcy i członka społeczności.
- 2.2 Grupa Embracer zachęca swoich pracowników, partnerów biznesowych, dostawców i inne podmioty zewnętrzne do powiadamiania Grupy Embracer / organizacji, jeśli zidentyfikowali poważny problem lub mają poważne podejrzenia dotyczące oszustwa, korupcji, nękania lub podobnych nieprawidłowości w ramach działalności Grupy. Pracownicy, a także osoby trzecie, odgrywają szczególną rolę w powiadamianiu, jeśli podejrzewają, że coś jest sprzeczne z Kodeksem postępowania Grupy Embracer / Kodeksem postępowania dostawców. Umożliwia to Grupie Embracer / organizacji przeciwdziałanie oraz korygowanie błędów. Nasza procedura zgłaszania nieprawidłowości oferuje możliwość poufnego powiadomienia Grupy Embracer lub organizacji o podejrzeniach niewłaściwego postępowania. To niezwykle istotne narzędzie służące ograniczeniu ryzyka i utrzymaniu zaufania do naszych działań, ponieważ umożliwia nam wykrywanie i reagowanie na ewentualne uchybienia już na wczesnym etapie. Zgłoszenie nieprawidłowości może być dokonane przez dowolną osobę w sposób jawny lub anonimowy.
- 2.3 Celem niniejszych Wytycznych jest po części przekazanie informacji o naszych wewnętrznych kanałach zgłaszania oraz o tym, w jaki sposób odbywa się zgłaszanie i monitorowanie zgłoszeń, a po części dopilnowanie, abyśmy wypełniali nasze zobowiązania zgodnie z Dyrektywą Parlamentu Europejskiego i Rady [UE] 2019/1937 w sprawie ochrony osób zgłaszających naruszenia prawa Unii i obowiązujących przepisów o ochronie danych („Dyrektywa w sprawie informowania o nieprawidłowościach”), a także zgodnie z wszelkimi szczególnymi wymogami lokalnymi w państwach członkowskich UE, w których prowadzimy działalność. Niniejsze Wytyczne mają zastosowanie do wszystkich

pracowników, wykonawców, stażystów, kandydatów do pracy i innych osób, które wykonują lub wykonywały pracę na rzecz i pod kierownictwem Grupy Embracer w Unii Europejskiej.

3. Kiedy należy zgłosić nieprawidłowość?

3.1 Procedura zgłaszania nieprawidłowości może być wykorzystywana do zgłaszania wszelkich naruszeń mieszczących się w następujących obszarach („obszary objęte zakresem”):

1. Naruszenia prawa Unii Europejskiej wchodzące w zakres przedmiotowy dyrektywy w sprawie zgłaszania nieprawidłowości, w tym:
 - Naruszenia wchodzące w zakres aktów unijnych określonych w załączniku do dyrektywy w sprawie zgłaszania nieprawidłowości, które dotyczą następujących obszarów:
 - Zamówienia publiczne;
 - Usługi, produkty i rynki finansowe oraz zapobieganie praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu;
 - Bezpieczeństwo produktów i zgodność z przepisami;
 - Bezpieczeństwo transportu;
 - Ochrona środowiska;
 - Ochrona przed promieniowaniem i bezpieczeństwo jądrowe;
 - Bezpieczeństwo żywności i pasz, zdrowie i dobrostan zwierząt;
 - Zdrowie publiczne;
 - Ochrona konsumentów;
 - Ochrona prywatności i danych osobowych oraz bezpieczeństwo sieci i systemów informatycznych.
 - Naruszenia mające wpływ na interesy finansowe Unii Europejskiej, o których mowa w art. 325 TFUE i które zostały doprecyzowane w odpowiednich środkach unijnych; oraz
 - Naruszenia odnoszące się do rynku wewnętrznego, o których mowa w art. 26 ust. 2 TFUE, w tym naruszenia unijnych zasad konkurencji i pomocy państwa, a także naruszenia odnoszące się do rynku wewnętrznego w związku z czynami naruszającymi przepisy dotyczące podatku od osób prawnych lub uzgodnieniami, których celem jest uzyskanie korzyści podatkowej sprzecznej z przedmiotem lub celem mającego zastosowanie prawa dotyczącego podatku od osób prawnych.
2. Wszelkie inne naruszenia w obszarach określonych w przepisach krajowych, które zostały wymienione poniżej w odpowiednich załącznikach krajowych.

3.2 Pracownicy proszeni są o kontakt ze swoim przełożonym, kierownikiem lub lokalnym specjalistą ds. zgodności w kwestiach związanych z niezadowolaniem w miejscu pracy lub powiązanymi sprawami, ponieważ kwestie te nie podlegają badaniu w ramach zgłaszania nieprawidłowości.

- 3.3 Osoba zgłaszająca nieprawidłowości nie musi mieć mocnych dowodów, aby wyrazić swoje podejrzenie. Jednakże zabrania się celowego zgłaszania fałszywych lub złośliwych informacji. Nadużycie procedury zgłaszania nieprawidłowości może stanowić wykroczenie dyscyplinarne, które może prowadzić do wszczęcia postępowania dyscyplinarnego, aż do rozwiązania umowy o pracę, zgodnie z lokalnymi przepisami.
- 3.4 Należy pamiętać, że zakres naruszeń podlegających zgłoszeniu może być szerszy w niektórych krajach, a także, że mogą istnieć szczególne przepisy i wymogi dotyczące korzystania z procedury zgłaszania nieprawidłowości. Szczegółowe informacje na ten temat można znaleźć na stronie <https://report.whistleb.com/embracer>, gdzie po wybraniu języka wyświetlane są przepisy dotyczące danego kraju, a także w **załącznikach A-O** do niniejszych Wytycznych dotyczących poszczególnych krajów.

4. W jaki sposób zgłosić nieprawidłowość?

- 4.1 Istnieją różne sposoby zgłaszania nieprawidłowości:
- **Alternatywa 1:** Skontaktuj się ze swoim przełożonym, kierownikiem działu HR, bądź lokalnym specjalistą ds. zgodności z przepisami lub równoległym stanowiskiem w naszej organizacji.
 - **Alternatywa 2:** Kontakt:
Embracer Group AB, dyrektor ds. prawnych i zarządzania, Ian Gulam
telefon: +46 72 857 70 17 e-mail: ian.gulam@embracer.com
Raport może być również sporządzony w formie fizycznego spotkania. Jeśli pracownik zażąda fizycznego spotkania, odbędzie się ono w rozsądnym terminie zgodnie z lokalnym prawem.
 - **Alternatywa 3:** Anonimowe lub poufne komunikowanie za pośrednictwem grupowego kanału zgłaszania nieprawidłowości do zespołu ds. zgłaszania nieprawidłowości: <https://report.whistleb.com/embracer>.
 - **Alternatywa 4:** Zgłaszanie do kanałów zewnętrznych prowadzonych przez właściwe organy, bądź – w stosownych przypadkach – instytucje, organy lub agencje UE za pośrednictwem ich zewnętrznych kanałów sprawozdawczych. Zewnętrzne zgłoszenie do określonego organu może być dokonane pod warunkiem, że wykroczenie podlega jurysdykcji właściwego organu. W przypadku raportowania zewnętrznego, to odpowiedni organ jest odpowiedzialny za otrzymanie raportu, dostarczenie niezbędnych informacji i podjęcie działań następczych. Szczegółowe informacje na temat raportowania na zewnątrz dostępne są w załącznikach do niniejszych Wytycznych dotyczących poszczególnych krajów.
- 4.2 Oferujemy możliwość wyboru raportowania do kanału Grupy obsługiwanego przez centralę Grupy Embracer (Alternatywa 3) lub raportowania na poziomie lokalnej grupy operacyjnej / spółki zależnej za pomocą kanałów dostępnych na stronie <https://report.whistleb.com/embracer>. Raporty za pośrednictwem

kanałów zależnych są zarządzane przez przedstawicieli danego podmiotu prawnego.

- 4.3 Wszystkie otrzymane wiadomości będą traktowane jako poufne. Osobom pragnącym zachować anonimowość oferujemy kanały anonimowego zgłaszania. Administratorem kanałów zgłaszania nieprawidłowości umożliwiającym anonimowe przesyłanie wiadomości jest WhistleB, zewnętrzny dostawca usług. Wszystkie wiadomości są szyfrowane. Aby zapewnić anonimowość osobie dokonującej zgłoszenia, WhistleB usuwa wszystkie metadane, w tym adresy IP. Osoba dokonująca zgłoszenia pozostaje również anonimowa w późniejszym dialogu z odpowiedzialnymi odbiorcami raportu. Zgłoszenia można przesyłać za pośrednictwem dedykowanej strony internetowej <https://report.whistleb.com/embracer> z dowolnego urządzenia i w dowolnym języku, bądź telefonicznie (usługa opcjonalna), w którym to przypadku osoba zgłaszająca może zadzwonić i zostawić bezpieczną nagraną wiadomość głosową za pośrednictwem naszej usługi odbierania połączeń telefonicznych świadczonej przez WhistleB. Lokalne numery telefonów i dodatkowe instrukcje można znaleźć na stronie <https://report.whistleb.com/en/message/embracer/phone>.
- 4.4 Należy pamiętać, że w niektórych krajach mogą istnieć specyficzne wymagania i ograniczenia dotyczące korzystania z procedury zgłaszania nieprawidłowości. Szczegółowe informacje można znaleźć na stronie <https://report.whistleb.com/embracer>, gdzie przy wybraniu języka wyświetlane są określone ograniczenia, a także w załącznikach A-O do niniejszych Wytycznych dotyczących poszczególnych krajów.

5. Proces dochodzenia

5.1 Zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości

- 5.1.1 Dostęp do wiadomości otrzymanych za pośrednictwem naszych kanałów zgłaszania nieprawidłowości jest ograniczony do wyznaczonych osób w Embracer Group AB (spółce macierzystej) lub na poziomie każdej lokalnej grupy operacyjnej / spółki zależnej, które są upoważnione do zajmowania się przypadkami zgłaszania nieprawidłowości. Ich działania są rejestrowane, a obsługa jest poufna. W razie potrzeby osoby, które mogą wnieść dodatkową wiedzę, mogą zostać zaangażowane w proces dochodzenia, za zgodą osoby dokonującej zgłoszenia, w przypadku ujawnienia tożsamości osoby dokonującej zgłoszenia. Osoby te mają dostęp do odpowiednich danych i są zobowiązane do zachowania poufności.
- 5.1.2 Jeśli dana osoba zgłosi swoje obawy bezpośrednio przełożonemu, kierownikowi działu kadr, lokalnemu specjalście ds. zgodności z przepisami lub osobie pełniącej taką funkcję, bądź osobiście skontaktuje się z zespołem ds. zgłaszania nieprawidłowości, wiadomość zostanie potraktowana zgodnie z niniejszymi Wytycznymi.

5.2 Odbieranie wiadomości

- 5.2.1 Po otrzymaniu wiadomości zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości podejmuje decyzję o jej przyjęciu lub odrzuceniu. Jeśli wiadomość zostanie zaakceptowana, podjęte zostaną odpowiednie środki w celu przeprowadzenia dochodzenia, patrz poniższa sekcja 5.3 Dochodzenie.
- 5.2.2 Osoba dokonująca zgłoszenia otrzyma potwierdzenie otrzymania zgłoszenia w ciągu siedmiu (7) dni.
- 5.2.3 Zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości może nie zbadać zgłoszonego wykroczenia, jeśli:
- domniemane zachowanie nie podlega zgłoszeniu zgodnie z niniejszymi Wytycznymi dotyczącymi zgłaszania nieprawidłowości
 - zgłoszenie nie zostało dokonane w dobrej wierze lub jest złośliwe
 - brak szczegółowych informacji, które umożliwiłyby dalsze dochodzenie
 - temat zgłoszenia został już rozwiązany
- 5.2.4 Jeśli wiadomość zawiera kwestie nieobjęte zakresem niniejszych Wytycznych dotyczących zgłaszania nieprawidłowości, zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości powinien przekazać osobie dokonującej zgłoszenia odpowiednie instrukcje.
- 5.2.5 Zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości prześle odpowiednią informację zwrotną w ciągu trzech (3) miesięcy od daty otrzymania zgłoszenia.
- 5.2.6 Nie należy podawać wrażliwych danych osobowych osób wymienionych w zgłoszeniu, chyba że jest to konieczne do opisanego swoich obaw.

5.3 Dochodzenie

- 5.3.1 Wszelkie wiadomości są traktowane poważnie i zgodnie z niniejszymi Wytycznymi dotyczącymi zgłaszania nieprawidłowości.
- Nikt z zespołu ds. zgłaszania nieprawidłowości ani nikt biorący udział w procesie dochodzenia nie będzie podejmował prób identyfikacji osoby dokonującej zgłoszenia.
 - W razie potrzeby zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości może przesłać pytania uzupełniające za pośrednictwem kanału anonimowej komunikacji.
 - Zgłoszenie nie będzie badane przez nikogo, kto może być zaangażowany lub powiązany z wykroczeniem.
 - Zespół ds. zgłaszania nieprawidłowości decyduje, czy i w jaki sposób należy eskalować zgłoszenie.
 - Zgłoszenia nieprawidłowości są traktowane poufnie przez zaangażowane strony.

6. Ochrona i prywatność

6.1 Ochrona osób dokonujących zgłoszenia

- 6.1.1 Osoba wyrażająca prawdziwe podejrzenia lub wątpliwości zgodnie z niniejszymi Wytycznymi nie będzie narażona na ryzyko utraty pracy ani ryzyko poniesienia

w związku z tym jakichkolwiek sankcji lub osobistych przykrości. Nie ma znaczenia, czy osoba dokonująca zgłoszenia jest w błędzie, pod warunkiem, że działa w dobrej wierze.

6.1.2 Z uwzględnieniem prywatności osób, przeciwko którym wysunięto zarzuty, oraz wszelkich innych kwestii związanych z poufnością, osoba zgłaszająca nieprawidłowości będzie informowana o wynikach dochodzenia w sprawie zarzutów.

6.1.3 W przypadku domniemanych przestępstw osoba zgłaszająca nieprawidłowości, która nie jest anonimowa, zostanie poinformowana, że jej tożsamość może zostać ujawniona w trakcie postępowania sądowego.

6.2 Archiwizacja raportów i obsługa danych osobowych

6.2.1 Niezależnie od tego, czy Twoje zgłoszenie wpłynie bezpośrednio w ramach procedury zgłaszania nieprawidłowości, czy za pośrednictwem innego kanału, zebrane informacje zostaną przekazane do procedury zgłaszania nieprawidłowości w celu podjęcia działań następczych i archiwizacji. Ma to na celu zapewnienie maksymalnej ochrony danych użytkownika i zapewnienie ich prawidłowego usunięcia.

6.2.2 Dane osobowe zawarte w zgłoszonej sprawie są przetwarzane na podstawie obowiązku prawnego, aby możliwe było otrzymanie, zbadanie i podjęcie działań w związku z Twoim zgłoszeniem oraz podjęcie wszelkich związanych z tym środków. Dane osobowe przetwarzane są w trakcie prowadzenia dochodzenia oraz przez okres dwunastu (12) miesięcy po zarchiwizowaniu dochodzenia, chyba że obowiązujące przepisy określają inny okres przechowywania. Ma to na celu umożliwienie śledzenia przebiegu dochodzenia po jego zakończeniu i ponownego otwierania dochodzeń, jeśli jest to wymagane ze względu na przepisy lub okoliczności danego dochodzenia.

6.2.3 Jeśli dane osobowe użytkownika są przetwarzane ze względu na obowiązek prawny, użytkownik ma prawo do poprawienia swoich danych osobowych i uzyskania do nich dostępu.

6.2.4 W przypadku pytań dotyczących przetwarzania danych osobowych lub chęci skorzystania z przysługujących praw, prosimy o kontakt z inspektorem ochrony danych Embracer Group AB pod adresem dpo@embracer.com. Użytkownik ma również prawo do złożenia skargi dotyczącej przetwarzania danych osobowych do lokalnego organu nadzorczego, którym w Szwecji jest IMY, szwedzki organ nadzorczy ds. danych osobowych. www.imy.se.

7. Załączniki

Załączniki A-O – załączniki dotyczące poszczególnych krajów