

**Procedura dokonywania zgłoszeń  
naruszeń prawa i podejmowania działań  
następczych**

**§ 1. POSTANOWIENIA OGÓLNE**

1. Niniejsza Procedura dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych („**Procedura zgłoszeń wewnętrznych**”, „**Procedura**”) określa tryb wewnętrznego zgłaszania naruszeń prawa w rozumieniu ustawy z dnia 14 czerwca 2024 r. o ochronie sygnalistów.
2. Przyjmowanie zgłoszeń naruszeń prawa jest elementem prawidłowego i bezpiecznego zarządzania w Bravura Solutions Polska sp. z o.o. („**BRAVURA**”) i służy zwiększeniu efektywności wykrywania nieprawidłowości i podejmowania działań w celu ich eliminowania i ograniczania ryzyka na wszystkich poziomach organizacyjnych.
3. Wdrożony system przyjmowania zgłoszeń umożliwia zgłaszanie nieprawidłowości za pośrednictwem łatwo dostępnego kanału, w sposób zapewniający rzetelne i niezależne rozpoznanie zgłoszenia oraz w sposób zapewniający ochronę przed działaniami o charakterze odwetowym, represyjnym, dyskryminacyjnym lub innym rodzajem niesprawiedliwego traktowania w związku z dokonaniem zgłoszeniem.
4. Procedura została ustalona po konsultacjach przeprowadzonych z przedstawicielami osób świadczących pracę na rzecz BRAVURA sp. z o.o. wyłonionymi w trybie przyjętym w spółce.
5. Z zastrzeżeniem ust. 6, przepisy Procedury stosuje się do wyłącznie do zgłoszeń podpisanych imieniem i nazwiskiem.
6. W przypadku wpłynięcia zgłoszenia anonimowego pozostawia się go bez rozpoznania, przy czym osoba upoważniona do przyjmowania zgłoszeń oraz

**Internal Reporting and Follow-up  
Procedure**

**§ 1. GENERAL PROVISIONS**

1. This Internal Reporting and Follow-up Procedure (the "**Internal Reporting Procedure**", the "**Procedure**") sets forth the procedure for internal reporting of breaches of law within the meaning of the Law on the Protection of Whistleblowers of June 14, 2024.
2. The receipt of reports on breaches is part of proper and safe management at Bravura Solutions Polska sp. z o.o. ("**BRAVURA**") which serves to enhance detection of wrongdoings and the prompt implementation of measures to eliminate them and mitigate risks at all organizational levels.
3. The implemented system for receipt of the reports allows wrongdoings to be reported through an easily accessible channel, in a way that ensures fair and independent recognition of the report, and in a way that protects against retaliatory, repressive, discriminatory or other types of unfair treatment in connection with the filed report.
4. The procedure was established after consultations held with representatives of persons providing work for BRAVURA selected in accordance with the procedure adopted by the company.
5. Subject to paragraph 6, the provisions of the Procedure shall apply only to reports signed by name and surname.
6. If an anonymous report is received, it shall be left unacknowledged, but the person authorized to receive reports and take follow up actions may decide to consider the

podejmowania działań następczych może podjąć decyzję o rozpatrzeniu zgłoszenia anonimowego w przypadku, gdy z treści zgłoszenia wynikają istotne kwestie związane z naruszeniem prawa podlegające zgłoszeniu w ramach niniejszej Procedury.

## **§ 2. SYGNALISTA. NARUSZENIA PRAWA. WYMAGANIA CO DO ZGŁOSZENIA**

1. Sygnalistą jest osoba fizyczna, która zgłasza lub ujawnia publicznie informację o naruszeniu prawa uzyskaną w kontekście związanym z pracą.
2. Sygnalistą może być:
  - a) pracownik BRAVURA,
  - b) pracownik tymczasowy BRAVURA,
  - c) inna osoba zatrudniona w BRAVURA na podstawie umowy cywilnoprawnej,
  - d) kandydat do pracy w BRAVURA,
  - e) osoba prowadząca działalność gospodarczą na rzecz BRAVURA,
  - f) osoba będąca członkiem organu BRAVURA,
  - g) osoba zatrudniona lub współpracująca z podmiotami będącymi kontrahentami lub stronami umów zawartych z BRAVURA,
  - h) inna osoba, która posiada informacje o naruszeniach prawa.
3. Zgłoszenia naruszeń prawa mogą dotyczyć:
  - a) działań o charakterze rasistowskim lub ksenofobicznym
  - b) usług, produktów i rynków finansowych,
  - c) zapobiegania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
  - d) bezpieczeństwa produktów i ich zgodności z wymogami,
  - e) bezpieczeństwa transportu,
  - f) ochrony środowiska,
  - g) ochrony konsumentów,
  - h) ochrony prywatności i danych osobowych,
  - i) bezpieczeństwa sieci i systemów teleinformatycznych,

anonymous report in case the content of the report reveals significant issues related to the breach of the law reportable under this Procedure.

## **§ 2. WHISTLEBLOWER. BREACHES OF LAW. REQUIREMENTS FOR REPORTING**

1. A whistleblower is an individual who reports or publicly discloses information about a breach of the law obtained in a work-related context.
2. A whistleblower can be:
  - a) BRAVURA's employee,
  - b) BRAVURA's temporary employee,
  - c) another person employed at BRAVURA under a civil law contract,
  - d) BRAVURA's job candidate,
  - e) A person conducting business for BRAVURA,
  - f) a person who is a member of the BRAVURA 's body,
  - g) a person employed or cooperating with entities that are contractors or parties to contracts concluded with BRAVURA,
  - h) another person who has information about breaches of the law.
3. Reports of breach of the law may concern:
  - a) activities of a racist or xenophobic nature
  - b) services, products and financial markets,
  - c) Prevention of money laundering and terrorist financing,
  - d) Product safety and compliance,
  - e) transport safety,
  - f) protection of the environment,
  - g) consumer protection,
  - h) protection of privacy and personal data,
  - i) Network and IT system security,

- j) interesów finansowych skarbu państwa Rzeczypospolitej Polskiej, jednostki samorządu terytorialnego oraz Unii Europejskiej;
  - k) rynku wewnętrznego Unii Europejskiej, w tym zasad konkurencji i pomocy państwa oraz opodatkowania osób prawnych.
4. Przez zgłoszenie („**zgłoszenie**”) należy 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.
5. Zgłoszenie powinno zawierać przejrzyste i pełne wyjaśnienie przedmiotu zgłoszenia oraz powinno zawierać co najmniej następujące informacje: datę oraz miejsce zaistnienia naruszenia prawa lub datę i miejsce pozyskania informacji o naruszeniu prawa, opis konkretnej sytuacji lub okoliczności stwarzających możliwość wystąpienia ewentualnych świadków naruszenia prawa, wskazanie wszystkich dowodów i informacji jakimi dysponuje sygnalista, które mogą okazać się pomocne w procesie rozpatrywania zgłoszenia, wskazanie preferowanego sposobu do kontaktu. Zgłoszenie powinno zawierać także dane sygnalisty, w tym co najmniej imię i nazwisko oraz dane kontaktowe (np. adres, telefon, adres e-mail lub inny internetowy).
6. Zgłoszenie może być dokonane wyłącznie w dobrej wierze. Zakazuje się świadomego składania fałszywych zgłoszeń. Osoba dokonująca zgłoszenia wiedząc, że do naruszenia prawa nie doszło (zgłoszenie w złej wierze) podlega grzywnie, karze
- j) financial interests of the treasury of the Republic of Poland, the local government unit and the European Union;
  - k) European Union internal market, including competition and state aid rules and corporate taxation.
4. Report („**report**”) means communication of information, including reasonable suspicions, about actual or potential breaches, which occurred or are very likely to occur in the organisation in which the whistleblower works or has worked or in another organisation with which the whistleblower is or was in contact through his or her work, and about attempts to conceal such breaches.
5. The report should contain a clear and comprehensive explanation of the subject matter of the report including at least the following information: the date and place of the occurrence of the breach of the law or the date and place of obtaining information about the breach of the law, a description of the specific situation or circumstances creating the possibility of possible witnesses to the breach of the law, accompanied by a comprehensive presentation of all available evidence and information that could prove beneficial in subsequent investigations and the preferred method of communication should be clearly indicated. The report shall also include the whistleblower's details, including at least his or her name and surname and contact information (e.g., address, phone, email or other online address)
6. The report may only be made in good faith. It is prohibited to knowingly make a false report. A person who reports knowing that a breach of the law has not occurred (bad faith report) is liable to a fine, restriction of freedom or imprisonment for up to two (2) years.

ograniczenia wolności lub pozbawienia wolności do lat 2.

7. W przypadku ustalenia, że w zgłoszeniu świadomie podano nieprawdę lub zatajono prawdę, osoba dokonująca zgłoszenia może zostać pociągnięta do odpowiedzialności porządkowej określonej w przepisach Kodeksu pracy. Zachowanie takie może być również zakwalifikowane jako ciężkie naruszenie obowiązków pracowniczych lub osób wykonujących pracę zarobkową na innej podstawie niż stosunek pracy i w konsekwencji skutkować rozwiązaniem umowy o pracę/umowy cywilnoprawnej bez zachowania okresu wypowiedzenia.
8. Osoba upoważniona do podejmowania działań następczych może podjąć decyzję o odstąpieniu od weryfikacji Zgłoszenia w sytuacji gdy zgłoszenie jest w oczywisty sposób nieprawdziwe lub niemożliwe jest uzyskanie od sygnalisty dodatkowych informacji niezbędnych do weryfikacji zgłoszenia.

### **§ 3. SPOSOBY DOKONYWANIA ZGŁOSZEŃ**

1. Zgłoszenia naruszeń prawa mogą być dokonywane:
  - a) mailowo poprzez wysłanie zgłoszenia na adres e-mail: [sygnalistaPL@bravurasolutions.com](mailto:sygnalistaPL@bravurasolutions.com),
  - b) listownie, na adres siedziby BRAVURA z dopiskiem „Zgłoszenie naruszenia prawa – do rąk własnych osoby upoważnionej”.
2. Kanały zgłoszeniowe są bezpieczne i zapewniają poufność danych. Dostęp do kanałów zgłoszeniowych posiada tylko osoba upoważniona do przyjmowania zgłoszeń.

### **§ 4. OSOBY UPOWAŻNIONE DO PRZYJMOWANIA ZGŁOSZEŃ I PODEJMOWANIA DZIAŁAŃ NASTĘPCZYCH**

1. Osobami upoważnionymi do przyjmowania zgłoszeń oraz podejmowania działań

7. If it is determined that the report knowingly contains untruth statements or conceals the truth, the person making the report may be held liable for disciplinary action as defined by the Labor Code (Kodeks pracy). Such behavior may also be qualified as a serious breach of employee's duties or persons performing employment on a basis other than employment contract and, consequently, result in termination of the employment contract/civil law contract without notice.
8. In circumstances where it is evident that the report is false or it is impossible to obtain the requisite information from the whistleblower to verify the report, the individual authorized to take follow-up action may choose not to verify it.

### **§ 3. METHODS OF REPORTING**

1. Reports of breaches of the law can be made:
  - a) via e-mail by sending a report to: [sygnalistaPL@bravurasolutions.com](mailto:sygnalistaPL@bravurasolutions.com)
  - b) by mail, to the address of BRAVURA's headquarters with the note "Report of breach of the law - to the authorized person's own hands".
2. Reporting channels are secure and ensure the confidentiality of data. Only the person authorized to receive the report has access to the reporting channels.

### **§ 4. PERSONS AUTHORISED TO RECEIVE REPORTS AND TAKE FOLLOW-UP ACTIONS**

1. The persons authorized to receive reports and take follow up actions ("authorized persons", singular: "authorized person")

- następczych („osoby upoważnione”, pojedynczo: „osoba upoważniona”) są: Senior People & Culture Business Partner i People & Culture Business Partner.
2. Jeśli z treści zgłoszenia wynika, że osoba upoważniona może być w jakikolwiek sposób – bezpośrednio lub pośrednio – zaangażowana w działanie lub zaniechanie stanowiące przedmiot zgłoszenia, nie może podejmować żadnych czynności związanych z tym zgłoszeniem. W takiej sytuacji, zgłoszeniem zajmuje się inna osoba upoważniona.
  3. W przypadkach szczególnych BRAVURA może czasowo upoważnić inną osobę lub osoby do przyjmowania zgłoszeń oraz podejmowania działań następczych, z poszanowaniem zasady bezstronności.
  4. Osoba upoważniona jest odpowiedzialny w szczególności za:
    - a) przyjmowanie zgłoszeń,
    - b) weryfikację zgłoszeń i ich rejestrację
    - c) informowanie sygnalistów o podjętych działaniach następczych, wynikających z otrzymania informacji o naruszeniach prawa,
    - d) sprawowanie nadzoru nad czynnościami następczymi oraz zapewnieniem właściwej ochrony sygnaliście w ramach jego funkcjonowania lub współpracy z BRAVURA,
    - e) prowadzenie rejestru zgłoszeń naruszeń prawa od sygnalistów,
    - f) prowadzenie i przechowywanie akt spraw dotyczących zgłoszeń naruszeń prawa od sygnalistów.
  5. Jeżeli odbiorcą zgłoszenia nie jest osoba upoważniona, zgłoszenia takie należy niezwłocznie do niego przekazać. Nieprzekazywanie zgłoszeń do osoby upoważnionej lub blokowanie ich obiegu stanowi ciężkie naruszenie obowiązków pracowniczych albo poważne naruszenie umowy zawartej z BRAVURA i stanowi podstawę do rozwiązania umowy o pracę bez wypowiedzenia z winy pracownika, albo ważny powód będący podstawą
- are: Senior People & Culture Business Partner and People & Culture Business Partner.
2. In the event that the content of the report suggests that the authorized person may be in any manner, directly or indirectly, engaged in the act or omission that is the subject of the report, such individual shall refrain from taking any action with respect to the report. In such a situation, the report shall be handled by other duly authorized person.
  3. In exceptional circumstances, BRAVURA may, temporarily authorize another individual or individuals to receive reports and take follow-up actions, in a manner that respects the principle of impartiality.
  4. The authorized person is responsible in particular for:
    - a) receipt of reports,
    - b) verification of reports and their registration
    - c) informing whistleblowers of follow-up actions taken as a result of receiving information about breach of the law,
    - d) supervising the follow-up activities and ensuring that the whistleblower is adequately protected as part of its operation or cooperation with BRAVURA.
    - e) keeping a register of whistleblower reports,
    - f) maintaining and preserving case files on whistleblower reports.
  5. In the event that the recipient of the report is not an authorized person, such report must be immediately forwarded to him/her. Failure to forward report to an authorized person or blocking their circulation constitutes a serious breach of employee's duties or a serious breach of the contract concluded with BRAVURA and may constitute ground to terminate the employment contract without notice due to the employee's fault, or a valid reasons for

wypowiedzenia lub odstąpienia od innej umowy ze skutkiem natychmiastowym.

termination or withdrawal from another contract with immediate effect.

## § 6. DZIAŁANIA NASTĘPCZE

1. Po otrzymaniu zgłoszenia naruszenia prawa od sygnalisty osoba upoważniona do podejmowania działań następczych obowiązana jest:
  - a) niezwłocznie zarejestrować zgłoszenie w rejestrze zgłoszeń,
  - b) Niezwłocznie po zarejestrowaniu, nie później niż w ciągu 7 dni od daty przyjęcia zgłoszenia przekazać sygnaliście potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia, chyba że sygnalista nie poda adresu do kontaktu, na który należy przekazać potwierdzenie;
  - c) Przystąpić do podejmowania działań następczych.
2. Zarząd wraz osobą upoważnioną mogą podjąć decyzję o powołaniu Komisji do wyjaśnienia zgłoszenia. Komisja składa się z minimum 2 osób, których wiedza, doświadczenie i umiejętności będą przydatne pod kątem zakresu zgłoszenia („**Komisja**”). Członkami Komisji mogą być pracownicy BRAVURA jak również podmioty doradcze spoza organizacji na podstawie odrębnej umowy.
3. W przypadku zgłoszenia dotyczącego członka zarządu powołanie Komisji jest obligatoryjne. W jej skład powinny wchodzić doradcy zewnętrzni zobowiązani na podstawie odrębnej umowy do zachowania obiektywizmu przy wykonywaniu działań następczych.
4. Powołanie przez osobę upoważnioną członków Komisji oznacza jednocześnie udzielenie upoważnienia wyznaczonym członkom Komisji do działania wraz z osobą upoważnioną w zakresie:

## § 6. FOLLOW-UP ACTIONS

1. Upon receipt of a report of a breach of the law from a whistleblower, the person authorized to take follow-up action shall be obliged to:
  - a) immediately register the report in the Register of Reports,
  - b) Immediately after registration, no later than 7 days from the date of acceptance of the report, provide the whistleblower with an acknowledgment of acceptance of the report unless the whistleblower has not provided a contact address to which the acknowledgment should be forwarded;
  - c) Proceed with follow-up actions.
2. The Management Board together with an authorized person may decide to appoint a Commission to clarify the report. The Commission shall comprise a minimum of two individuals whose knowledge, experience and skills are deemed to be beneficial in relation to the scope of the report (the "**Commission**"). The members of the Commission may be employees of BRAVURA, as well as external advisors engaged under a separate agreement.
3. In the case of a report concerning a member of the Management Board, the appointment of the Commission is mandatory. It should include external advisors obliged under a separate agreement to maintain objectivity in carrying out follow-up actions.
4. The appointment of the Commission members by the authorized person shall at the same time mean the authorization of the designated Commission members to act together with the authorized person in terms of:

- a) zapoznawania się z wszelkimi dokumentami dotyczącymi zgłoszenia, w tym także mającymi charakter informacji niejawniej lub tajemnicy przedsiębiorstwa, jeśli jest to konieczne dla rozpoznania zgłoszenia,
  - b) żądania wyjaśnień od osób odpowiedzialnych za czynności, które zostały wskazane w zgłoszeniu naruszenia prawa, lub od przełożonych tych osób; wyjaśnienia, na żądanie osoby upoważnionej mogą być składane bez obecności przełożonych, w tym także członków zarządu, jeżeli wymaga tego dobro sprawy,
  - c) dokonywania wszelkich innych czynności niezbędnych do wyjaśnienia sprawy z należytą starannością, właściwą dla danej sprawy.
5. Kierownicy komórek organizacyjnych i członkowie zarządu obowiązani są do składania wyjaśnień i przekazywania dokumentów oraz innych danych osobie upoważnionej na jej wniosek.
6. Uniemożliwienie składania wyjaśnień i utrudnianie wyżej określonych czynności weryfikujących naruszenia prawa stanowi ciężkie naruszenie obowiązków pracowniczych albo poważne naruszenie umowy zawartej z BRAVURA.
7. Osoba upoważniona oraz osoby przez nią upoważnione obowiązane są do przekazywania informacji członkowi zarządu o wszelkich trudnościach, związanych z weryfikacją zgłoszenia sygnalisty.
8. Osoba upoważniona prowadzi postępowania wyjaśniające, w tym nadzoruje czynności podjęte przez Komisję w celu wyjaśnienia sprawy. W tym celu może w każdym czasie podjąć niezbędne czynności, w tym żądać przekazania dokumentów i składania wyjaśnień od osób odpowiedzialnych za te czynności, aby ustalić stan sprawy.
- a) examination of all documents relating to the report, including those having the nature of classified information or business secrets, if this is necessary for the examination of the report,
  - b) requesting explanations from those responsible for the actions indicated in the report of breach of the law, or from the supervisors of such persons. Explanations may be provided without the presence of supervisors, including members of the Management Board, if the interests of the case so require;
  - c) performing any other actions necessary to clarify the case with due diligence appropriate to the case.
5. Heads of organizational units and members of the Management Board are obliged to provide explanations, documents, and other data to an authorized person upon request.
6. Preventing explanations and obstructing the above-mentioned actions to verify breaches of the law constitutes a serious breach of employee's duties or a serious breach of the contract concluded with BRAVURA.
7. The authorized person and persons authorized by him/her are obliged to inform the member of the Management Board of any difficulties, related to the verification of the whistleblower's report.
8. The authorized person shall conduct investigations, including supervising the actions taken by the Commission to clarify the case. In order to fulfil this obligation, he/she may, at any time, take the requisite actions, including the request for the transfer of documents and the submission of explanations from those responsible for the aforementioned actions, with a view to determining the status of the case.

9. W razie stwierdzenia opieszałości w wyjaśnianiu sprawy lub usuwaniu naruszeń osoba upoważniona ma prawo występować z odpowiednimi wnioskami do członka zarządu dotyczącymi pociągnięcia do odpowiedzialności osób utrudniających wyjaśnienie sprawy lub usunięcie naruszeń.
  10. Osoby odpowiedzialne za wyjaśnienie sprawy lub usunięcie naruszeń są obowiązane do składania wyjaśnień i przekazywania wszystkich informacji lub dokumentów na żądanie osoby upoważnionej, bez konieczności uzyskiwania zgody przełożonych. Bezzasadna odmowa wykonania tych czynności przez osoby odpowiedzialne ciężkie naruszenie obowiązków pracowniczych albo poważne naruszenie umowy zawartej z BRAVURA.
  11. Osoba upoważniona i Komisja są zobowiązani wyjaśnić sprawę oraz sporządzić protokół z przeprowadzonych prac zawierający wnioski, rekomendacje, działania następcze i uzasadnienie tych działań. Osoba upoważniona niezwłocznie przekazuje protokół zarządowi.
9. In the event of tardiness in clarifying the matter or rectifying breaches, the authorized person is entitled to submit a request to a member of the Management Board to hold accountable those who impede the clarification of the matter or rectification of breaches.
  10. Persons responsible for the clarification of a case or the elimination of breaches are obliged to provide explanations and to hand over all information or documents at the request of an authorized person, without obtaining permission from supervisors. Unjustified refusal of responsible persons to perform these actions constitutes a serious breach of employee's duties or a serious breach of the contract concluded with BRAVURA.
  11. The authorized person and the Commission are obliged to clarify the matter and prepare a protocol of the work carried out, including conclusions, recommendations, follow-up actions and justification for these actions. The authorized person shall immediately forward the protocol to the Management Board.

## **§ 7. INFORMACJA ZWROTNA**

1. Osoba upoważniona obowiązany jest do przekazania sygnaliście informacji zwrotnej.
  2. Informacja zwrotna obejmuje w szczególności informacje na temat planowanych lub podjętych działań następczych oraz rekomendacjach, których celem jest wyeliminowanie i zapobieganie tożsamym lub podobnym naruszeniom co opisane w zgłoszeniu i powodów takich działań.
  3. Informacje zwrotne mogą być przekazywane na każdym etapie prowadzenia sprawy i powinny zawierać opis jej stanu i podjętych działań.
1. The authorized person is obliged to provide feedback to the whistleblower.
  2. Feedback includes, in particular, information on planned or undertaken follow-up actions and recommendations aimed at eliminating and preventing an identical or similar breach to that described in the report and the reasons for such actions.
  3. Feedback can be provided at any stage of the case and should include a description of its status and actions taken.

## **§ 7. FEEDBACK INFORMATION**



4. Ostateczna informacja zwrotna powinna być przekazana przez osobę upoważnioną:
    - a) nie później niż 3 miesiące od daty potwierdzenia przyjęcia zgłoszenia, lub
    - b) nie później niż 3 miesiące od upływu 7 dni od daty zgłoszenia – w przypadku nieprzekazania potwierdzenia sygnaliście.
  5. Dalsze informacje zwrotne o stanie sprawy mogą być przekazywane sygnaliście na jego wniosek lub w miarę postępów w wyjaśnianiu sprawy.
  6. Osoba upoważniona obowiązana jest niezwłocznie poinformować sygnalistę o zawiadomieniu Policji lub prokuratury, w razie stwierdzenia naruszenia prawa stanowiącego przestępstwo, ze wskazaniem jednostki do której zawiadomienie zostało skierowane.
  7. O zakończeniu sprawy i wnioskach z podjętych działań oraz dokonanych zmianach zapobiegających dalszym naruszeniom prawa osoba upoważniona niezwłocznie informuje sygnalistę.
4. The final feedback should be provided by an authorized person:
    - a) no later than 3 months from the date of confirmation of acceptance of the report, or
    - b) not later than 3 months after the expiration of 7 days from the date of report - in case of failure to provide confirmation to the whistleblower.
  5. Further feedback on the status of the case may be provided to the whistleblower upon request or as the investigation of the case progresses.
  6. The authorized person is obliged to inform the whistleblower without delay of any notification to the police or the prosecuting authority in the event that a criminal offence has been committed, providing details of the unit to which the notification was addressed.
  7. The authorized person shall immediately inform the whistleblower of the completion of the case and the conclusions of the actions taken and the changes made to prevent further breaches of the law.

## **§ 8. OCHRONA DANYCH OSOBOWYCH**

1. Dane osobowe i inne dane identyfikujące sygnalistę, osoby pomagającej sygnaliście i powiązanej z sygnalistą podlegają szczególnej ochronie. Spółka obowiązana jest do zachowania tych danych w tajemnicy.
2. Tożsamość sygnalisty, jak również wszystkie informacje umożliwiające jego identyfikację, nie będą ujawniane podmiotom, których dotyczy Zgłoszenie, osobom trzecim ani innym pracownikom i współpracownikom podmiotu, za wyjątkiem zewnętrznych konsultantów i doradców, zaangażowanych w rozpoznanie zgłoszenia, którzy na podstawie odrębnej umowy zostaną upoważnieni do przetwarzania danych osobowych wynikających ze zgłoszenia, w tym dotyczących tożsamości sygnalisty i

## **§ 8. PERSONAL DATA PROTECTION**

1. Personal data and other data identifying the whistleblower, the person assisting the whistleblower and the person associated with the whistleblower are subject to special protection. Company is obliged to keep such data confidential.
2. The identity of the whistleblower, as well as all information enabling the whistleblower's identification, will not be disclosed to the entities affected by the report, to third parties, or to other employees and associates of the entity, with the exception of external consultants and advisors involved in the recognition of the report, who will be authorized under a separate agreement to process personal data resulting from the report, including the whistleblower's identity and other information enabling the

innych informacji umożliwiających jego weryfikację. Tożsamość sygnalisty, jak również inne informacje umożliwiające jego identyfikację mogą zostać ujawnione jedynie wtedy, sygnalista wyrazi na to zgodę lub gdy takie ujawnienie jest koniecznym i proporcjonalnym obowiązkiem wynikającym z powszechnie obowiązujących przepisów prawa w kontekście prowadzonych przez organy krajowe postępowań. Tożsamość podmiotów, których dotyczy Zgłoszenie, podlega wymogom zachowania poufności w analogicznym zakresie, co tożsamość sygnalisty.

3. Zachowanie poufności ma na celu zagwarantowanie poczucia bezpieczeństwa Sygnaliście oraz minimalizację ryzyka wystąpienia działań odwetowych lub represyjnych. Sygnalista, który dokonał Zgłoszenia, a którego dane osobowe zostały w sposób nieuprawniony ujawnione, powinien niezwłocznie o zaistniałej sytuacji powiadomić Komisję. Komisja zobowiązana jest podjąć działania mające na celu ochronę sygnalisty.

whistleblower's verification. The identity of the whistleblower, as well as other information enabling the whistleblower's identification, may be disclosed only if the whistleblower consents or if such disclosure is a necessary and proportionate obligation under generally applicable laws in the context of ongoing investigations by national authorities. The identity of the subjects of the report is subject to confidentiality requirements to the same extent as the identity of the whistleblower.

3. The purpose of maintaining confidentiality is to guarantee the sense of security of the whistleblower and to minimize the risk of retaliation or reprisals. A whistleblower who has made a report and whose personal information has been unauthorizedly disclosed should immediately notify the Commission of the situation. The Commission is obliged to take measures to protect the whistleblower.

## **§ 9. REJESTR ZGŁOSZEŃ**

1. Tworzy się rejestr zgłoszeń wewnętrznych, zwany dalej Rejestrem.
2. Rejestr prowadzi osoba upoważniona.
3. Rejestr stanowi dane podlegające ochronie na zasadach określonych dla tajemnicy przedsiębiorstwa.
4. Rejestr zawiera:
  - a) numer 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;

## **§ 9. REGISTER OF REPORTS**

1. A Register of reports, hereinafter referred to as the Register, shall be established.
2. The Register is kept by an authorized person.
3. The Register shall constitute data protected under the rules of business confidentiality.
4. The Register includes:
  - a) report number;
  - b) the subject of the breach of the law;
  - c) personal data of the whistleblower and the reported person necessary to identify them;
  - d) whistleblower contact address;

- f) informację o podjętych działaniach następczych;
  - g) datę zakończenia sprawy.
- e) the date on which the report was made;
  - f) information on follow-up actions taken;
  - g) the date of closure of the case.

5. Rejestr prowadzony jest z zachowaniem zasad poufności, a dokumenty i informacje zebrane w toku analizy oraz informacje dotyczące rozpatrzenia zgłoszenia przechowywane są przez okres 3 lat po zakończeniu roku kalendarzowego, w którym zakończono działania następcze, lub po zakończeniu postępowań zainicjowanych tymi działaniami.

5. The Register shall be maintained under the rules of confidentiality, and the documents and information collected in the course of the analysis and information on the processing of the report shall be kept for a period of 3 years after the end of the calendar year in which the follow-up actions were completed, or after the completion of the proceedings initiated by these actions.

### **§ 10. DZIAŁANIA ODWETOWE**

1. Zakazane jest podejmowanie działań odwetowych wobec sygnalistów, osób powiązanych z sygnalistą i pomagających sygnaliście.
2. Za działania odwetowe uznaje się wszelkie negatywne działania w stosunku do osób wskazanych w ust. 1 powyżej, nawet zgodne z przepisami prawa, ale skutkujące odmową zatrudnienia, rozwiązaniem umowy, pogorszeniem warunków zatrudnienia lub współpracy, jeżeli nie są one uzasadnione obiektywnymi przyczynami i nie są związane ze zgłoszeniem naruszenia prawa.
3. Podejmowanie działań odwetowych stanowi ciężkie naruszenie obowiązków pracowniczych, albo poważne naruszenie warunków umowy, które uzasadnia rozwiązanie umowy o pracę bez wypowiedzenia, albo wypowiedzenie lub odstąpienie od innej umowy ze skutkiem natychmiastowym. Niezależnie od powyższego osoba podejmująca działania odwetowe podlega odpowiedzialności karnej - grzywnie, karze ograniczenia wolności albo pozbawienia wolności do lat 2, a jeżeli sprawca działa w sposób uporczywy, podlega karze pozbawienia wolności do lat 3.

### **§ 10. RETALIATION**

1. Retaliation against whistleblowers, those associated with the whistleblower and persons assisting the whistleblower is prohibited.
2. Retaliation is considered any negative action against a person set forth in clause 1 above, even in accordance with the law, but resulting in the refusal of employment, termination of a contract, worsening of employment conditions or cooperation, if they are not justified by objective reasons and are not related to reporting a breach of the law.
3. Engaging in retaliatory actions constitutes a serious breach of employee's duties or a serious breach of the contract concluded with BRAVURA that justifies termination of employment without notice, or termination or withdrawal from another contract with immediate effect. Notwithstanding the above, a person taking retaliatory actions is subject to criminal liability - a fine, restriction of freedom or imprisonment for up to 2 years, and if the perpetrator acts persistently, he is subject to imprisonment for up to 3 years.

### **§ 11. ZGŁOSZENIE ZEWNĘTRZNE**

1. Zgłaszający może dokonać zgłoszenia zewnętrznego bez uprzedniego dokonania zgłoszenia wewnętrznego.
2. Zgłoszenie zewnętrzne jest przyjmowane przez Rzecznika Praw Obywatelskich albo organ publiczny.
3. Zgłoszenie zewnętrzne może być dokonane ustnie lub pisemnie.
4. Informacje dla sygnalistów organ publiczny i Rzecznik Praw Obywatelskich umieszczają na swoich stronach w Biuletynie Informacji Publicznej w oddzielnej, łatwo identyfikowalnej i dostępnej sekcji.
5. Rzecznik Praw Obywatelskich albo organ publiczny, który przyjął zgłoszenie zewnętrzne, przesyła sygnaliście niezwłocznie, nie później jednak niż w terminie 7 dni od dnia przyjęcia zgłoszenia, potwierdzenie jego przyjęcia, chyba że sygnalista wystąpił wyraźnie z odmiennym wnioskiem w tym zakresie lub Rzecznik Praw Obywatelskich albo organ publiczny ma uzasadnione podstawy sądzić, że potwierdzenie przyjęcia zgłoszenia zagroziłoby ochronie poufności tożsamości sygnalisty.
6. Zgłoszenie wewnętrzne może być dokonane również do odpowiednich organów i jednostki organizacyjnych Unii, takich jak Europejski Urząd ds. Zwalczania Nadużyć Finansowych (OLAF), Europejska Agencja Bezpieczeństwa Morskiego (EMSA), Europejska Agencja Bezpieczeństwa Lotniczego (EASA), Europejski Urząd Nadzoru Giełd i Papierów Wartościowych (ESMA) i Europejska Agencja Leków (EMA), które dysponują zewnętrznymi kanałami i procedurami dokonywania zgłoszeń służącymi do przyjmowania zgłoszeń, zapewniającymi głównie poufność tożsamości osób dokonujących zgłoszenia.

## **§ 12. POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

## **§ 11. EXTERNAL REPORTING**

1. The whistleblower may make an external report without first making an internal report.
2. External report is accepted by either the Ombudsman (Rzecznik Praw Obywatelskich) or a public body.
3. External report may be made orally or in writing.
4. Information for whistleblowers is posted by the public body and the Ombudsman on their pages in the Public Information Bulletin (Biuletyn Informacji Publicznej) in a separate, easily identifiable and accessible section.
5. The Ombudsman or the public body that received the external report shall send the whistleblower an acknowledgement of its receipt without delay, but no later than within 7 days from the date of receipt of the report, unless the whistleblower has expressly requested otherwise in this regard or the Ombudsman or the public body has reasonable grounds to believe that acknowledgement of the report would compromise the protection of the confidentiality of the whistleblower's identity.
6. External reports may also be made to relevant European Union authorities and organizational units, such as the European Anti-Fraud Office (OLAF), the European Maritime Safety Agency (EMSA), the European Aviation Safety Agency (EASA), the European Securities and Markets Authority (ESMA) and the European Medicines Agency (EMA), which have external reporting channels and procedures for the receipt of reports that mainly ensure the confidentiality of the identity of the reporting person.

## **§ 12. FINAL PROVISIONS**

1. Procedura wchodzi w życie po upływie 7 dni od dnia podania go do wiadomości osób wykonujących pracę w BRAVURA poprzez:
    - 1) zamieszczenie w wewnętrznym Intranecie w zakładce Policies/People & Culture
    - 2) umieszczenie na stronie internetowej BRAVURA prowadzonej pod adresem: [Investor Centre | Bravura Solutions](#)
  2. Osobie ubiegającej się o pracę na podstawie stosunku pracy lub innego stosunku prawnego stanowiącego podstawę świadczenia pracy lub usług lub pełnienia funkcji w BRAVURA przekazuje się informację o procedurze zgłoszeń wewnętrznych wraz z rozpoczęciem rekrutacji lub negocjacji poprzedzających zawarcie umowy.
  3. W sprawach nieuregulowanych niniejszą procedurą zgłoszeń wewnętrznych stosuje się odpowiednio przepisy powszechnie obowiązujące w zakresie ochrony sygnalistów.
  4. Zmiany niniejszej procedury zgłoszeń wewnętrznych dokonuje się w tym samym trybie jak jej przyjęcie.
  5. Niniejsza Procedura nie wyłącza możliwości korzystania z polityki globalnej zgłaszania naruszeń obowiązującej w grupie kapitałowej BRAVURA, której zasady publikowane są w Intranecie w zakładce Policies/People & Culture.
1. The procedure enters into force 7 days after it is made known to those performing work in BRAVURA through:
    - 1) posting on the internal intranet in the Policies/People & Culture tab
    - 2) placement on the website of BRAVURA maintained at address: [Investor Centre | Bravura Solutions](#)
  2. A person applying for a job based on an employment or other legal relationship that forms the basis for the provision of work or services or functions in BRAVURA shall be provided with information about the internal reporting procedure with the commencement of recruitment or pre-contract negotiations.
  3. In matters not covered by this procedure for internal reporting, the generally applicable regulations for the protection of whistleblowers shall apply accordingly.
  4. Amendments to this Internal Reporting Procedure shall be made in the same manner as its establishment.
  5. This Procedure does not exclude the possibility of using the global policy for reporting breaches of law applicable in the BRAVURA capital group, the rules of which are published on the Intranet in the Policies/People & Culture tab.