

## RAPORTOWANIE INCYDENTÓW I ZGŁASZANIE NIEPRAWIDŁOWOŚCI

|                               |   |
|-------------------------------|---|
| <b>Cel</b>                    | <p>Zgodnie z obowiązującymi wymogami regulacyjnymi, lokalnymi przepisami obowiązującymi w niektórych podmiotach grupy Amundi (Amundi), przepisami związanymi z przeciwdziałaniem korupcji i nieprawidłowościami (brytyjska Ustawa Antykorupcyjna) oraz raportowaniem incydentów, grupa Amundi postanowiła wdrożyć ujednolicony proces zgłaszania nieprawidłowości.</p> <p>Niniejsza procedura jest odzwierciedleniem wymogów nałożonych na Amundi Polska TFI S.A. następującymi przepisami:</p> <ul style="list-style-type: none"><li>- art. 53-53a Ustawy o przeciwdziałaniu praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, dalej: „Ustawa AML”,</li><li>- art. 237b ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi, dalej: „Ustawa o funduszach” lub „UFI”</li></ul> <p>Procedura określa ramy postępowania, w zakresie zgłaszania incydentów i nieprawidłowości w całej grupie Amundi, w tym naruszeń przepisów z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu, a także Ustawy o funduszach z zakresu działalności Towarzystwa oraz funduszy inwestycyjnych.</p> <p>Wszyscy pracownicy grupy Amundi muszą mieć zapewnioną możliwość zgłaszania incydentów (także potencjalnych), które wykryli podczas realizacji obowiązków.</p> <p>Dotyczy to również osób wykonujących czynności na rzecz Amundi Polska TFI S.A. oraz zarządzanych przez nie funduszy inwestycyjnych.</p> <p>Kiedy pracownik nie chce bezpośrednio zawiadomić swojego bezpośredniego przełożonego, może bezpośrednio powiadomić Inspektora Nadzoru o wszelkich incydentach, których jest świadom, poprzez zastosowanie procesu zgłaszania nieprawidłowości.</p> <p>Celem niniejszej procedury wewnętrznej jest stworzenie procesu zgłaszania nieprawidłowości z możliwością zachowania anonimowości.</p> |
| <b>Dotyczy</b>                | Wszystkich pracowników Amundi Polska TFI S.A. (dalej: Amundi Polska) oraz osób wykonujących czynności na rzecz Amundi Polska oraz zarządzanych przez nie funduszy inwestycyjnych  |
| <b>Podmiot odpowiedzialny</b> | Inspektor Nadzoru Amundi Polska, ewentualnie Head of Compliance w grupie Amundi oraz Członek Zarządu wyznaczony do odbierania zgłoszeń incydentów i nieprawidłowości a także Rada Nadzorcza.  |
| <b>I – ZASADY OGÓLNE</b>      |   |
|                               | <p>Zgłaszanie incydentów powinno być wykorzystywane do obrony wspólnych interesów grupy Amundi oraz jej pracowników i powinno być wykorzystywane w dobrej wierze.</p> <p>W związku z tym, istotne jest zagwarantowanie pracownikom i innym osobom warunków umożliwiających im przedstawienie faktów w warunkach ściśle poufnych i zapewniających ochronę ich tożsamości i anonimowości. W trakcie procesu zgłaszania</p>  |

nieprawidłowości, zdarzenie musi być zbadane, z zachowaniem poufności, przez Inspektora Nadzoru lub wskazanego Członka Zarządu Amundi Polska. Inspektor Nadzoru lub wskazany Członek Zarządu omówi dany przypadek jedynie z osobami trzecimi, których zaangażowanie jest niezbędne do zbadania danego zdarzenia, nie ujawniając w żaden sposób tożsamości osoby zgłaszającej.

W każdym przypadku, podczas zajmowania się sprawą, ochrona tożsamości i anonimowości pracownika, który skorzystał z procesu zgłaszania nieprawidłowości jest absolutnym priorytetem (z wyjątkiem przypadku wydania stosownego nakazu przez sąd lub organ administracyjny).

Procedura ta nie powinna być nadużywana, celowo stosowana nieprawidłowo, w złej wierze lub być wykorzystywana do realizacji jakichkolwiek prywatnych interesów.

Pracownicy i inne osoby powinni być świadomi, że korzystanie z systemu zgłaszania nieprawidłowości:

- nie zwalnia ich od odpowiedzialności, jeśli sami świadomie naruszyli przepisy i regulacje lub ukryli fakty, które powinny być ujawnione;
- dotyczy wyłącznie osoby, wobec której istnieje obowiązek jego stosowania, albo która ujawnia incydent w związku z przepisami prawa.

Amundi zastrzega sobie prawo do podjęcia wszelkich stosownych działań w przypadku stwierdzenia nadużycia lub złej wiary albo jeżeli proces zgłaszania nieprawidłowości został użyty w niewłaściwym czasie. W takim przypadku Amundi nie chroni pracownika. Oprócz postępowania dyscyplinarnego pracownik może podlegać odpowiedzialności karnej.

Proces raportowania incydentów i zgłaszania nieprawidłowości jest zapewniony dla :

- Wewnętrznych pracowników zatrudnionych przez Amundi Polska:
    - Na umowie o pracę na czas nieokreślony;
    - Na umowie o pracę na czas określony;
    - Praktykantów oraz stażystów
    - Osób świadczących usługi na podstawie umów cywilno-prawnych;
  - personelu zewnętrznego (dystrybutorzy, PSAT, podwykonawcy, tymczasowi pracownicy, konsultanci, pracownicy oddelegowani itp.), działającego w imieniu Amundi Polska oraz stażystów na umowie o staż, o ile zobowiązali się do przestrzegania wewnętrznych regulacji Amundi Polska. Dotyczy to również osób wykonujących na rzecz Amundi Polska i zarządzanych przez nie funduszy inwestycyjnych, czynności z zakresu przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu (np. pracowników Agenta Transferowego, czy dystrybutora funduszy). Za wskazanie dedykowanego systemu raportowania <https://www.bkms-system.com/Groupe-Credit-Agricole/alertes-ethiques>, dalej : „system BKMS” w stosownych umowach odpowiada Departament Prawny Amundi Polska.
- Ilekcioć w Procedurze mowa o „pracowniku”, należy przez to rozumieć wszystkie kategorie osób objętych zakresem podmiotowym niniejszej Procedury

### I-1. Zakres podmiotowy

### I-2. Definicje

#### **Incydent lub nieprawidłowość**

Wszelkie naruszenia lub inne istotne nieprawidłowości lub zdarzenia, które mogą wystąpić w sprzeczności do przepisów prawa, regulacji wewnętrznych, kodeksów postępowania, standardów zawodowych oraz przepisów wewnętrznych, są kwalifikowane jako incydent.

W szczególności, jako incydent kwalifikuje się wszelkie naruszenia przepisów Ustawy AML oraz Ustawy o funduszach, w tym przykładowo takie sytuacje, jak:

- zatajenie informacji wskazujących na pochodzenie środków pieniężnych klienta z działalności przestępczej;
- zatajenie informacji o podejrzeniu przeznaczenia środków pieniężnych klienta na finansowanie terroryzmu;
- zatajenie informacji o podejrzanym okolicznościach, w których nastąpiła transakcja;
- oferowanie instrumentów finansowych niezgodnie z wynikiem przeprowadzonego testu odpowiedniości usługi lub bez przeprowadzenia takiego testu, kiedy jest wymagany;
- przyjmowanie korzyści majątkowych przez pracowników lub inne osoby współpracujące z Amundi Polska w związku ze świadczonymi przez nie usługami;
- przyjęcie wpłaty na instrumenty finansowe bez dokonania identyfikacji i weryfikacji klienta, bez podpisania wszystkich wymaganych w tym celu informacji, zgód i oświadczeń na formularzu zapisu, lub przy wypełnieniu ich samemu przez pracownika Amundi Polska lub inną osobę przyjmującą zapis;

Nieprawidłowości lub incydenty są zakwalifikowane jako znaczące poprzez wystąpienie:

- konsekwencji finansowych, konsekwencji w odniesieniu do sankcji dyscyplinarnych, zawodowych lub administracyjnych;
- kryminalnych konsekwencji dla Amundi Polska, jej dyrektorów, managerów i pracowników;
- zagrożenia dla wizerunku i renomy Amundi Polska.

Incydenty, które nie są związane z zobowiązaniami w zakresie przestrzegania przepisów, nie są traktowane jak incydenty, czy nieprawidłowości w ramach tej procedury.

## **II- PROCEDURA RAPORTOWANIA INCYDENTÓW**

### **Podstawowy sposób zgłaszania incydentów przez pracownika**

#### **II-1. Zgłaszanie incydentów przez pracownika**

Jeśli pracownik zidentyfikuje zaistnienie incydentu, powinien poinformować o tym swojego przełożonego ("N+1") dowolną metodą (ustnie lub pisemnie), w tym także za pośrednictwem dedykowanego narzędzia grupowego - systemu BKMS, a jeśli jest to wymagane również Inspektora Nadzoru Amundi Polska. W przypadku zidentyfikowania zaistnienia incydentu naruszenia przepisów Ustawy o funduszach, pracownik powinien poinformować o tym dowolną metodą (ustnie lub pisemnie), w tym także za pośrednictwem dedykowanego narzędzia grupowego - systemu BKMS, wyznaczonego Członka Zarządu oraz Inspektora Nadzoru.

W przypadku zidentyfikowania zaistnienia incydentu z udziałem Inspektora Nadzoru, pracownik powinien poinformować o tym dowolną metodą (ustnie lub pisemnie), w tym także za pośrednictwem dedykowanego narzędzia grupowego - systemu BKMS, wyznaczonego Członka Zarządu.

W ten sposób pracownik spełni swoją rolę w wykrywaniu incydentów, uczestnicząc tym

samym w systemie autokorekty i stałej kontroli prawidłowości procesów w firmie.

Pracownik może zgłosić incydent dowolną metodą, według własnego uznania, ustnie lub pisemnie, w tym także za pośrednictwem dedykowanego narzędzia grupowego - systemu BKMS. Niezależnie od wybranej metody pracownik powinien zwrócić uwagę na poniższe zasady:

- zaleca się, aby Pracownik w swoim raporcie nie wskazywał imienia i nazwiska sprawcy incydentu. W to miejsce należy wskazać inne dane pozwalające na jego ustalenie. Incydent powinien być opisany jedynie na podstawie znanych faktów,  
- sformułowanie użyte do opisu incydentu nie powinno w sposób nieuprawniony naruszać prywatności pracowników Amundi Polska, zarządu Amundi Polska lub członka grupy Amundi lub, bardziej ogólnie, prywatności osób trzecich związanych z firmą (klienci itp.),

- każde pisemne powiadomienie może być przedmiotem w postępowaniu sądowym lub być poddane kontroli przez organy administracyjne, dlatego incydent musi być zgłaszany w sposób profesjonalny, jaki jest wymagany od pracownika.

Do zadań przyjmującego zgłoszenie należy zapewnienie ochrony tożsamości i anonimowości wobec osoby zgłaszającej incydent. W szczególności przełożony nie może nikomu ujawniać, ani w jakikolwiek sposób wskazywać tożsamości osoby zgłaszającej incydent. Incydenty mogą być również zgłaszane anonimowo w inny sposób, zgodnie z zasadami opisanymi poniżej.

### **Zgłaszanie nieprawidłowości (whistleblowing)**

Niniejszy sposób postępowania jest zapewnieniem przez Amundi Polska posiadania wewnętrznego procesu służącego zgłaszaniu naruszeń za pomocą dedykowanego systemu grupowego BKMS, zapewniającego anonimowość.

Obowiązek pracownika i innych osób, jakim jest zgłaszanie zaistniałych nieprawidłowości, został określony w szczegółowym procesie postępowania, opisanym poniżej. Umożliwia on właściwe postępowanie w celu zgłoszenia danego zdarzenia i obejmuje poniższe warunki:

Każdy pracownik grupy Amundi może korzystać z procesu zgłaszania nieprawidłowości, gdy uważa, że:

- jego bezpośredni przełożony nie zainteresował się zgłoszonym incydem w taki sposób, w jaki pracownik tego oczekiwał,
- podlega on presji ze strony swojego przełożonego, innego pracownika grupy Amundi lub osoby trzeciej spoza firmy, która może doprowadzić pracownika do popełnienia incydentu,
- zgłoszenie incydentu do przełożonego jest niemożliwe, nieodpowiednie lub niestosowne do okoliczności;
- z każdej innej przyczyny, gdy według własnego przekonania, taki sposób postępowania będzie korzystniejszy niż raportowanie incydentów w sposób określony powyżej, w szczególności, jeżeli uzna, że tylko taki sposób zapewni mu należyłą ochronę jego tożsamości i anonimowości.

pracownik może zdecydować się na skorzystanie z systemu zgłaszania

nieprawidłowości poprzez przekazanie informacji w formie elektronicznej, przy użyciu dedykowanego systemu zgłaszania nieprawidłowości BKMS system (<https://www.bkms-system.com/bkwebanon/report/clientInfo?cin=3CAgr18&c=-1&language=pol>). Za zapewnienie anonimowości oraz ochronę tożsamości osoby zgłaszającej odpowiada Inspektor Nadzoru oraz wyznaczony Członek Zarządu.

W przypadku, gdy pracownik zdecyduje się na korzystanie z procesu informowania o nieprawidłowościach, powinien to zrobić działając we własnym imieniu. Podanie swoich danych nie jest jednak obowiązkowe.

Uwaga pracowników korzystających z systemu informowania o nieprawidłowościach powinna być zwrócona na następujące kwestie:

- Incydent powinien być opisany jedynie na podstawie znanych faktów.

Sformułowanie użyte do opisanego incydentu nie powinno w sposób nieuprawniony naruszać prywatności pracowników Amundi Polska, zarządu Amundi Polska lub członka grupy Amundi lub, bardziej ogólnie, prywatności osób trzecich związanych z firmą (klienci itp.)

Każde pisemne powiadomienie może być przedmiotem w postępowaniu sądowym lub być poddany kontroli przez organy administracyjne, dlatego incydent musi być zgłaszany w sposób profesjonalny, jaki jest wymagany od pracownika. **Incydenty mogą być zgłaszane również anonimowo, przy użyciu systemu BKMS.**

Za zapewnienie anonimowości osoby zgłaszającej odpowiada Inspektor Nadzoru oraz wyznaczony Członek Zarządu.

Gdy domniemany lub potwierdzony incydent jest zgłoszony przez pracownika jego przełożonemu lub wyznaczonemu Członkowi Zarządu, odpowiednio przełożony lub wyznaczony Członek Zarządu, odpowiedzialny jest za natychmiastowe udostępnienie zgłaszanego faktu (o ile zgłoszenie jest istotne) Inspektorowi Nadzoru Amundi Polska.

Inspektor Nadzoru potwierdza odebranie zgłoszenia. W przypadku, gdy proces wyjaśnień wymaga wielu działań i trwa dłużej niż 2 (słownie: dwa) miesiące, Inspektor Nadzoru informuje zgłaszającego o tym fakcie oraz przedstawia ogólnie informacje o podejmowanych czynnościach, które wpływają na ten wydłużony okres postępowania.

Przełożony jest również odpowiedzialny za informowanie swojego dalszego przełożonego, w zależności od wagi zdarzenia zgłoszonego przez Pracownika.

Odpowiednio bezpośredni przełożony lub wyznaczony Członek Zarządu oraz Inspektor Nadzoru Amundi Polska przeprowadzają wstępne badanie incydentu, podczas którego poddają ocenie:

- jego naturę,
- znaczenie,
- przyczyny i konsekwencje, w celu:
  - zdecydowania o dodatkowych działaniach wyjaśniających, które mają być prowadzone,
  - podjęcia decyzji o ewentualnych działaniach korygujących, które mogą być natychmiast podjęte na poziomie lokalnym i/lub podjęcia wszelkich niezbędnych środków ochronnych.

## II-2. Zgłaszanie incydentów przez przełożonego

|   |  |
|---|--|
|   |  |
| <p><b><u>II-3. Raportowanie zdarzeń przez osoby odpowiedzialne za kontrole stałe lub okresowe</u></b></p>     | <p>Osoby odpowiedzialne za kontrole, stałe lub okresowe, muszą poinformować Inspektora Nadzoru Amundi Polska o jakimkolwiek incydencie, o którym dowiedziały się w trakcie wykonywania swoich zadań.</p>   |
| <p><b><u>II-4. Raportowanie zdarzeń do Przewodniczącego Rady Nadzorczej</u></b></p>                           | <p>W przypadku, gdy pracownik zidentyfikuje zaistnienie incydentu z udziałem Członka Zarządu, dokonuje jego zgłoszenia do Rady Nadzorczej za pośrednictwem jej Przewodniczącego. Zgłoszenia należy dokonywać przy użyciu systemu BKMS . Za zapewnienie anonimowości osoby zgłaszającej odpowiada Przewodniczący Rady Nadzorczej. W przypadku zgłoszenia incydentu Radzie Nadzorczej, Przewodniczącemu Rady Nadzorczej przysługują uprawnienia wyznaczonego Członka Zarządu opisane w niniejszej Procedurze.</p>  |
| <b>III- POSTĘPOWANIE Z INCYDENTAMI</b>  |  |
| <p><b><u>III-1. Postępowanie z incydentami</u></b></p>  | <p>Postępowanie z incydentami zgłaszanymi przez pracowników, opiera się na następujących zasadach:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– odpowiednio bezpośredni przełożony pracownika, który zgłosił mu incydent lub wyznaczony Członek Zarządu oraz Inspektor Nadzoru Amundi Polska badają incydent;</li> <li>– dokumentacja sprawy badana jest pod nadzorem odpowiednio bezpośredniego przełożonego pracownika, który zgłosił incydent lub wyznaczonego Członka Zarządu, któremu zgłoszono incydent;</li> <li>– raportowanie o incydencie do Zarządu jest obowiązkiem Inspektora Nadzoru: przy czym poziom ewentualnego raportowania w ramach grupy jest każdorazowo oceniany w zależności od powagi faktów, zakresu incydentu, ryzyka kar sądowych, administracyjnych lub dyscyplinarnych oraz poziomu możliwości nadwyrężenia reputacji Amundi Polska.</li> </ul>  |
| <p><b><u>III.2- Dalsze postępowanie w ramach procesu zgłaszania nieprawidłowości (whistleblowing)</u></b></p> | <p>Odpowiednio Inspektor Nadzoru Amundi Polska, zawiadomiony przez pracownika i inne osoby w ramach procesu zgłaszania nieprawidłowości lub wyznaczony Członek Zarządu odpowiedzialny jest za potwierdzenie faktu odebrania zgłoszenia w ciągu 48 godzin, ustalenie okoliczności zdarzenia i zidentyfikowanie osób zaangażowanych w to zdarzenie oraz za decyzję, jakie działania należy podjąć w celu zapewnienia, że stosowne informacje zostaną przekazywane do właściwych struktur na odpowiednim poziomie.</p> <p>W przypadku pozytywnej weryfikacji zgłoszenia incydentu, należy podjąć działania służące wyjaśnieniu okoliczności oraz przywróceniu stanu zgodnego z prawem. W szczególności działaniami takimi mogą być:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– zwołanie posiedzenia odpowiedniego organu,</li> <li>– wydanie poleceń pracownikom,</li> <li>– podjęcie środków dyscyplinarnych wobec pracownika dopuszczającego się nieprawidłowości,</li> <li>– złożenie zawiadomienia o możliwości popełnienia przestępstwa do właściwych organów ścigania,</li> <li>– złożenie do GIIF zawiadomienia, o którym mowa w art. 74 lub 86 Ustawy AML.</li> </ul> |

Inspektor Nadzoru potwierdza odebranie zgłoszenia. W przypadku, gdy proces wyjaśnień wymaga wielu działań i trwa dłużej niż 2 (słownie: dwa) miesiące, Inspektor Nadzoru informuje zgłaszającego o tym fakcie oraz przedstawia ogólnie informacje o podejmowanych czynnościach, które wpływają na ten wydłużony okres postępowania. The Head of Compliance of Amundi może zdecydować o przedstawieniu zdarzenia, zgłoszonego w procesie eskalowania nieprawidłowości, do Komisji Etyki, której skład ustala się w zależności od charakteru zdarzenia.

Okoliczności wskazane przez pracownika, który korzystał z systemu informowania o nieprawidłowościach, muszą być zweryfikowane w taki sposób, aby źródło informacji pozostało poufne i aby nie stawić go w trudnej sytuacji. Poufność musi również dotyczyć osób, które brały udział w incydencie, o ile ich udział nie jest potwierdzony. Osoby, których udział w incydencie jest prawdopodobny, powinny zostać poinformowane o ustaleniach, które mogą być wykorzystane przeciwko nim i powinny mieć możliwość przedstawienia swojego stanowiska na temat danego zdarzenia.

W systemie zgłaszania naruszeń kluczowe jest, aby był on w stanie zagwarantować pracownikowi środowisko ściśle poufne umożliwiające mu/jej przedstawienie faktów i ochronę jego/jej tożsamości. W konsekwencji, incydenty ujawnione poprzez system zgłaszania nieprawidłowości przetwarzane są przez Inspektora Nadzoru Amundi Polska lub wyznaczonego Członka Zarządu, ze szczególną troską o zachowanie poufności. Inspektor Nadzoru lub wyznaczony Członek Zarządu omawia zdarzenie z innymi osobami, wyłącznie, gdy jest to absolutnie konieczne w celu jego wyjaśnienia. W każdym przypadku, podczas rozpatrywania sprawy, ochrona tożsamości pracownika, który skorzystał z systemu informowania o nieprawidłowościach jest absolutnym priorytetem. Niniejsza procedura nie przewiduje możliwości ujawnienia tożsamości osoby zgłaszającej nieprawidłowość oraz osoby, której zarzuca się dokonanie naruszenia (poza żądaniem sądów lub urzędów administracji publicznej) oraz działania prowadzącego do możliwości ustalenia tej tożsamości. Wykluczone są ponadto jakiegokolwiek działania wobec pracownika lub innej osoby zgłaszającej nieprawidłowość, o charakterze represyjnym, dyskryminacyjnym, lub innymi rodzajami niesprawiedliwego traktowania, w związku z dokonaniem zgłoszenia.

Amundi Polska uprawnione jest do wszczęcia postępowania dyscyplinarnego, postępowania cywilnego lub karnego wobec każdego pracownika, który próbował będzie dokonać odwetu wobec osoby zgłaszającej incydent. Powyższe postanowienia stosuje się odpowiednio do osób, które próbować będą dokonać odwetu, podejmować będą działania o charakterze represyjnym, przejawiać będą dyskryminację lub inny rodzaj niesprawiedliwego traktowania w stosunku do kogokolwiek, kto dostarcza informacje o nieprawidłowościach, przyczynia się do tego, że informacje mają być dostarczone lub w inny sposób pomaga w wyjaśnianiu zgłoszonych incydentów.

Uwaga pracowników powinna być zwrócona na fakt, że korzystanie z systemu informowania o nieprawidłowościach:

- nie zwalnia ich od odpowiedzialności, jeśli sami świadomie naruszyli przepisy i regulacje lub ukryli fakty, które powinny być ujawnione zgodnie z prawem (choć akt zgłoszenia często skutkuje okolicznościami łagodzącymi),
- dotyczy wyłącznie osoby, na którą kładziony jest nacisk stosowania albo która ujawnia incydent w związku z przepisami prawa.

Dane osobowe pracownika lub innej osoby zgłaszającej nieprawidłowość są

przetwarzane zgodnie z przepisami o ochronie danych osobowych, wyłącznie przez Inspektora Nadzoru Amundi Polska lub wyznaczonego Członka Zarządu.

Ze względu na szczególną wrażliwość tych danych, dostęp do nich mają tylko osoby wskazane w niniejszej procedurze. Dane osobowe pracownika lub innej osoby zgłaszającej oraz dane osobowe innych osób wskazanych w zgłoszeniu są przetwarzane w czasie koniecznym do czasu pełnego wyjaśnienia sprawy zawartej w danym zgłoszeniu. Po pełnym wyjaśnieniu zgłoszenia, dane osobowe są usuwane.

#### **IV- OCHRONA OSÓB DOKONUJĄCYCH ZGŁOSZENIA**

Amundi Polska zapewnia pracownikom dokonującym zgłoszenia ochronę przed działaniami o charakterze represyjnym lub wpływającymi na pogorszenie ich sytuacji prawnej lub faktycznej, lub polegającymi na kierowaniu gróźb.

Dla potrzeb zapewnienia ochrony pracownika dokonującego zgłoszenia zakazane jest podejmowanie w stosunku do niego działań takich jak:

- 1) przeniesienie na inne stanowisko pracy,
- 2) zmiana warunków płacy i pracy,
- 3) zmiana formy zatrudnienia,
- 4) rozwiązanie stosunku pracy,
- 5) inne działania negatywnie wpływające na warunki pracy lub zatrudnienia,

- jeżeli stanowiąc by one miały formę represji lub polegałyby na pogorszeniu sytuacji prawnej lub faktycznej pracownika

Powyższe nie oznacza zakazu podejmowania przez Towarzystwo opisanych wyżej działań jeśli okażą się one sprawiedliwe i uzasadnione w danym przypadku, w szczególności w stosunku do osób, które dokonywać będą świadomie w złej wierze nieprawdziwych zgłoszeń lub jeśli osoba zgłaszająca okaże się sprawcą naruszenia.

W celu ochrony pracownika dokonującego zgłoszenia, Amundi Polska po uzgodnieniu z tym pracownikiem może w szczególności zaproponować czasowe przejście na model świadczenia pracy w sposób zdalny, jeśli działanie takie służyć będzie ochronie pracownika i nie doprowadzi ono do pogorszenia jego sytuacji prawnej lub faktycznej.

#### **V- OCHRONA OSÓB ZAANGAŻOWANYCH W REALIZACJĘ OBOWIĄZKÓW WYNIKAJĄCYCH Z USTAWY AML**

Amundi Polska zapewnia pracownikom zaangażowanym w realizację obowiązków przewidzianych Ustawą AML ochronę przed działaniami o charakterze represyjnym lub wpływającymi na pogorszenie ich sytuacji prawnej lub faktycznej, lub polegającymi na kierowaniu gróźb.

Dla potrzeb zapewnienia ochrony pracowników zaangażowanych w realizację obowiązków przewidzianych Ustawą AML zakazane jest podejmowanie w stosunku do nich działań takich jak:

- 1) przeniesienie na inne stanowisko pracy,
- 2) zmiana warunków płacy i pracy,
- 3) zmiana formy zatrudnienia,
- 4) rozwiązanie stosunku pracy,
- 5) inne działania negatywnie wpływające na warunki pracy lub zatrudnienia,

- jeżeli stanowiąc by one miały formę represji lub polegałyby na pogorszeniu sytuacji prawnej lub faktycznej pracownika



Powyższe nie oznacza zakazu podejmowania przez Towarzystwo opisanych wyżej działań jeśli okażą się one sprawiedliwe i uzasadnione w danym przypadku.

W celu ochrony pracownika zaangażowanego w realizację obowiązków przewidzianych Ustawą AML, Amundi Polska po uzgodnieniu z tym pracownikiem może w szczególności zaproponować mu czasowe przejście na model świadczenia pracy w sposób zdalny, jeśli działanie takie służyć będzie ochronie pracownika i nie doprowadzi ono do pogorszenia jego sytuacji prawnej lub faktycznej.

## VII - Poinformowanie o narażeniach na działania zakazane

Każdy z pracowników zaangażowanych w realizację obowiązków przewidzianych Ustawą AML w przypadku narażenia na działania o charakterze represyjnym lub wpływających na pogorszenie ich sytuacji prawnej lub faktycznej, lub polegających na kierowaniu gróźb lub braku zapewnienia ochrony przed takimi działaniami uprawniony jest do poinformowania o tym Generalnego Inspektora Informacji Finansowej.

Sposób odbierania zgłoszeń dotyczących działań o charakterze represyjnym wobec pracowników zaangażowanych w realizację obowiązków przewidzianych Ustawą AML określa rozporządzenie Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w sprawie odbierania zgłoszeń dotyczących działań o charakterze represyjnym wobec pracowników oraz osób wykonujących czynności na rzecz instytucji obowiązanej, dostępne pod adresem: <https://isap.sejm.gov.pl/isap.nsf/DocDetails.xsp?id=WDU20210001330>

## VIII – PRZESZKODY ORAZ NADUŻYCIA

### VIII – Utrudnienia lub opóźnienia w zgłaszaniu incydentów

Wszelkie naciski, niezależne od sprawcy lub charakteru sprawy, nakładane na pracownika, Inspektora Nadzoru Amundi Polska lub wyznaczonego Członka Zarządu, które utrudniają zgłaszanie zdarzenia lub je opóźniają, stanowią okoliczność obciążającą i uzasadniają stosowanie procesu zgłaszania nieprawidłowości przez osobę podlegającą takim naciskom.

### VIII-2. Kary w przypadku nadużycia

Amundi Polska zastrzega sobie prawo do podjęcia wszelkich stosownych działań w przypadku stwierdzenia nadużycia lub złej wiary albo jeżeli system zgłaszania nieprawidłowości został użyty w złym czasie. W takim przypadku Amundi Polska nie chroni pracownika.

Oprócz postępowania dyscyplinarnego, pracownik może podlegać odpowiedzialności karnej, w tym karze podobnej do tej stosowanej w przypadku fałszywych oskarżeń.

## IX – ARCHIWIZACJA ORAZ AKTUALIZACJA WSKAŹNIKÓW

Wszystkie zgłoszenia o incydentach i przypadki korzystania z systemu zgłaszania nieprawidłowości są analizowane i rejestrowane.

Jeżeli jest to wymagane, kolejnym krokiem jest zastosowanie odpowiedniego planu naprawczego.

Zarejestrowane dane statystyczne mogą być przesyłane do ścisłego kierownictwa Amundi lub grupy Crédit Agricole, której częścią jest Grupa Amundi, do której należy Amundi Polska TFI S.A. w ramach raportowania

wskaźników zgodności. Amundi Polska działając jako administrator danych osobowych zobowiązuje się do przetwarzania danych osobowych pracownika dokonującego zgłoszenia oraz osoby, której zarzuca się dokonanie naruszenia, zgodnie z Rozporządzeniem 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, w szczególności podejmując wszelkie

środki wymagane na mocy Rozporządzenia, w tym do odpowiedniego zabezpieczenia przekazanych mu informacji i dokumentów zawierających dane osobowe, w szczególności przed udostępnieniem osobom nieupoważnionym, zgubieniem, zniszczeniem lub utratą w innych okolicznościach, w szczególności poprzez:

– zastosowanie środków technicznych i organizacyjnych, zapewniających ochronę przetwarzanych danych osobowych;

- zabezpieczenie systemu informatycznego służącego do przetwarzania danych osobowych przed: i) działaniem szkodliwego oprogramowania; oraz ii) utratą danych spowodowaną awarią zasilania lub zakłóceniami sieci zasilającej;
- zapewnienie, iż do obsługi systemu informatycznego, w którym przetwarzane są dane osobowe, zostaną dopuszczone jedynie osoby upoważnione przez Amundi Polska oraz prowadzenia ewidencji takich osób;
- zapewnienie, że do przetwarzania danych osobowych, zostaną dopuszczone wyłącznie osoby, które zobowiązały się do zachowania tajemnicy lub które podlegają odpowiedniemu ustawowemu obowiązkowi zachowania tajemnicy;
- zapewnienie kontroli nad tym, jakie dane, kiedy i przez kogo zostały wprowadzone, zmodyfikowane lub usunięte oraz komu zostały przekazane;
- nieudostępnianie i nieprzekazywanie danych osobowych uzyskanych w ramach anonimowego zgłoszenia incydentów, osobom trzecim, innym niż osoby wskazane przez Instytucję obowiązaną oraz podmiotom uprawnionym na podstawie przepisów prawa;
- zastosowanie środków technicznych i organizacyjnych zapewniających ochronę przetwarzanych danych oraz zabezpieczenie przed dostępem osób trzecich nieposiadających upoważnień do tych danych.

O ile inaczej nie wynika z przepisów prawa powszechnie obowiązującego, dane gromadzone w wykonaniu uprawnień i zobowiązań wynikających z niniejszej Procedury przechowywane są przez okres 5 lat.

#### **X – REALIZACJA PROCEDURY W RAMACH GRUPY AMUNDI**

Inspektor Nadzoru Amundi Polska zapewnia możliwość anonimowej realizacji procesu zgłaszania incydentów i systemu zgłaszania nieprawidłowości, które są zgodne z niniejszą Procedurą, a jeśli zajdzie taka potrzeba, również jego dostosowanie do lokalnych wymogów prawnych lub regulacyjnych, o ile są one bardziej restrykcyjne niż wymogi grupy Amundi.