



PROCEDURA ZGŁASZANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI



SPIS TREŚCI

1. ZASADY	3
1.1 Zakres zastosowania	3
1.2 Komisja ds. etyki	4
1.3 Prawa osób, których sygnalizowana nieprawidłowość dotyczy bezpośrednio lub pośrednio	5
a) Sygnaliści	5
b) Osoby zamieszane w sygnalizowane nieprawidłowości	5
1.4 Poufność i przetwarzanie danych osobowych	6
2. SPOSÓB TRAKTOWANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI	7
2.1 Zgłaszanie nieprawidłowości:	7
2.2 Dopuszczalność zgłoszonych nieprawidłowości i przekazywanie ich osobom odpowiedzialnym za ich rozpatrywanie:	8
2.3 Poziom traktowania nieprawidłowości:	9
2.4 Odpowiedzi na zgłaszane nieprawidłowości:	10
- Brak dalszych działań:	10
- Wstępne dochodzenie:	10
- Dogłębne dochodzenie:	10
2.5 Konkluzje z dochodzenia	11
2.6 Powiadomienie sygnalisty o zakończeniu procedury	12
2.7 Rozpatrywanie zgłoszeń, w których wspomniano lub wymieniono osobę zwykle uczestniczącą rozpatrywaniu takich zgłoszeń zgodnie z niniejszą procedurą	12
3. DATA WEJŚCIA W ŻYCIE I PUBLIKACJA PROCEDURY	13



1. ZASADY

1.1 Zakres zastosowania

Firma Virbac zobowiązuje się do zachowywania pełnej zgodności z zasadami i standardami etycznymi mającymi zastosowanie do prowadzenia i rozwijania działalności biznesowej. Zasady te zostały określone w Kodeksie postępowania i polityce antykorupcyjnej Grupy.

Procedura ta określa sposób rozpatrywania nieprawidłowości sygnalizowanych i zgłaszanych do firmy Virbac, zgodnie z prawem francuskim, we Francji i w podmiotach zależnych firmy na całym świecie, oraz, w szczególności, zgodnie z postanowieniami art. 6–13 oraz art. 17 ustawy nr 2016-1691 z dnia 9 grudnia 2016 r. Zgodnie z tymi postanowieniami firma Virbac jest zobowiązana do wdrożenia następujących systemów:

- We Francji: odpowiednie procedury rozpatrywania nieprawidłowości sygnalizowanych przez pracowników etatowych lub pracowników zewnętrznych i dorywczych, w tym pracowników tymczasowych, jeśli takie nieprawidłowości dotyczą następujących zjawisk:
 - Przepięstwo lub wykroczenie,
 - Poważne i ewidentne naruszenie zobowiązania międzynarodowego należycie ratyfikowanego lub zatwierdzonego przez Francję,
 - Poważne i ewidentne naruszenie jednostronnego aktu przez organizację międzynarodową na podstawie takiego zobowiązania,
 - Poważne i ewidentne naruszenie obowiązujących przepisów prawa lub regulacji¹,
 - Groźba lub poważna szkoda wpływająca na interes publiczny
- We wszystkich francuskich i międzynarodowych podmiotach zależnych: wewnętrzny system zgłaszania nieprawidłowości mający na celu rozpatrywanie nieprawidłowości sygnalizowanych przez pracowników i dotyczących wszelkich działań lub sytuacji sprzecznych z kodeksem postępowania grupy, a w szczególności z jej polityką antykorupcyjną

Ten system rozpatrywania i sygnalizowania nieprawidłowości uzupełnia, ale nie zastępuje tradycyjnych kanałów komunikacji wewnętrznej, zgodnie z zasadami obowiązującymi w danym kraju, takich jak bezpośredni przełożeni czy organy przedstawicielskie pracowników.

¹ Na przykład nękanie lub dyskryminacja stanowią poważne i ewidentne naruszenia przepisów prawa oraz regulacji



1.2 Komisja ds. etyki

Na poziomie grupy powołano Komisję ds. etyki, której zadaniem jest nadzorowanie efektywnego działania systemu przyjmowania i rozpatrywania zgłoszeń dotyczących nieprawidłowości oraz właściwego stosowania niniejszej procedury. Ma ona prawo proponować wszelkie udoskonalenia tego systemu i tej procedury.

W związku z tym ma ona prawo do weryfikacji różnych nieprawidłowości zasygnalizowanych na dowolnym etapie procedury oraz, w razie potrzeby, zatwierdzenia środków i działań, które mają zostać wdrożone w oparciu o sytuacje zgłoszone do niej przez odpowiedzialnych specjalistów.

W oparciu o rezultat i konkluzje zbadania zasygnalizowanych nieprawidłowości decyduje, czy zgłoszone przypadki muszą zostać przekazane kierownictwu firmy i w jaki sposób należy je przeanalizować, aby rozważyć, jakie działania należy podjąć, jeśli zgłoszenie jest uzasadnione i ustalono karygodne zdarzenia lub sytuacje;

Członkowie komisji:

- Dyrektor Grupy ds. prawnych
- Dyrektor Grupy ds. zgodności z przepisami (przyjmujący rolę sekretarza)
- Dyrektor Grupy ds. zasobów ludzkich
- Dyrektor ds. zakupów
- Dyrektor finansowy Grupy (udział ograniczony do spraw związanych z ustawą Sapin II)

W zależności od zgłoszonych nieprawidłowości Komisja ds. etyki może również skonsultować się z dowolnym ekspertem, jakiego może postanowić wyznaczyć.

Częstotliwość spotkań:

- Tak często, jak jest to konieczne, w zależności od sygnalizowanych nieprawidłowości i prac do wykonania, i co najmniej dwa razy w roku w celu weryfikacji prawidłowego działania procedury zgłaszania nieprawidłowości

Członkowie tej komisji zobowiązują się do przestrzegania następujących zasad i będą pilnować, aby każda wyznaczona przez nich osoba lub zaangażowana w rozpatrywanie zgłoszeń postępowała tak samo:

- poufność informacji dotyczących sygnalizowanych nieprawidłowości,
- ochrona danych osobowych zgodnie z zasadami określonymi poniżej, a także
- domniemanie niewinności, gdy zdarzenia lub sytuacje nie są udowodnione,
- prawo do obrony osób zamieszanych w sygnalizowane nieprawidłowości.



1.3 Prawa osób, których sygnalizowana nieprawidłowość dotyczy bezpośrednio lub pośrednio

a) Sygnaliści

Sygnaliści mają możliwość zachowania anonimowości, chociaż należy ich zachęcać do ujawnienia tożsamości, aby można było jak najskuteczniej rozpatrzyć zgłoszoną przez nich nieprawidłowość.

W przypadku, gdy sygnaliści są osobami mającymi osobistą wiedzę na temat zgłoszonych zdarzeń, postępującymi bezstronnie i w dobrej wierze, będą korzystać z ochrony przewidzianej przez prawo, a w szczególności ochrony przewidzianej w art. 6–16 ustawy nr 2016-1691 z dnia 9 grudnia 2016 r. oraz wszelkich dalszych postanowień. Wspomniane przepisy prawa stanowią również, że wobec osób zgłaszających takie nieprawidłowości nie wolno stosować żadnych działań odwetowych, sankcji ani postępowań karnych.

W związku z tym określono, że:

- Sygnaliści nie będą narażeni na żadne działania dyscyplinarne w związku z korzystaniem z systemu w dobrej wierze, nawet jeśli w toku dochodzenia fakty okażą się nieprawdziwe lub nie zostaną w ich sprawie podjęte dalsze działania.
- Z drugiej strony, wobec każdej osoby korzystającej z systemu w sposób bezprawny, mogą zostać wszczęte działania dyscyplinarne, a także postępowanie prawne;

b) Osoby zamieszane w sygnalizowane nieprawidłowości

Każda osoba zamieszana w sygnalizowane nieprawidłowości, niezależnie od tego, czy jest świadkiem zgłoszonych faktów, czy też osobą, którą podejrzewa się o dopuszczenie się lub przyczynienie do zgłoszonych faktów, ma prawo do uzyskania informacji, przekazania swojej wersji wydarzeń i przedstawienia wszelkich dowodów potwierdzających jej argumenty lub inne podniesione argumenty. Ponadto jeśli taka osoba zostanie oskarżona o pewne fakty lub czyny, ma prawo do odpowiedniej obrony.

Dlatego też każda osoba zamieszana w sygnalizowane nieprawidłowości musi zostać jak najszybciej poinformowana, jednak z następującymi zastrzeżeniami:

- Wątpliwości, które są niedopuszczalne lub zamknięte bez dochodzenia, zgodnie z postanowieniami punktu 2 niniejszej procedury,
- Zawsze, gdy jest to ściśle niezbędne do wdrożenia środków zapobiegawczych lub zachowania dowodów.



Nie wolno podejmować żadnych działań dyscyplinarnych ani odwetowych przeciwko osobie zamieszanej w sygnalizowane nieprawidłowości, chyba że udzielono jej prawa do obrony, zgodnie z zasadami i regulacjami firmy oraz ogólnie obowiązującymi przepisami.

Jeżeli zgłoszone fakty lub sytuacja spowodują wszczęcie postępowania karnego, prawa do obrony osoby lub osób zamieszanych w takie postępowanie będą realizowane zgodnie z przepisami prawa karnego i obowiązującymi procedurami karnymi.

1.4 Poufność i przetwarzanie danych osobowych

Wszystkie osoby zaangażowane w rozpatrywanie zgłoszenia są informowane o potrzebie zachowania ścisłej poufności w odniesieniu do danych osobowych osób zaangażowanych w zgłoszone fakty lub sytuację, niezależnie od tego, czy są to sami sygnaliści, czy też osoby zgłoszone w związku z popełnieniem karygodnych czynów.

W związku z tym komunikacja dotycząca sprawy będzie prowadzona w maksymalnym możliwym zakresie za pośrednictwem platformy albo informacja o przetwarzaniu danych osobowych w ramach tej konkretnej sprawy będzie dostępna dla sygnalisty przed skorzystaniem z systemu:

<https://virbac.signalement.net>

albo, w razie potrzeby, za pośrednictwem zaszyfrowanych wiadomości e-mail w celu zachowania poufności danych osobowych.

Podczas rozpatrywania zgłoszenia zbierane i rejestrowane są następujące dane:

1. Tożsamość, stanowisko i dane kontaktowe sygnalisty;
2. Tożsamość, stanowisko i dane kontaktowe osoby, której dotyczy zgłoszenie lub która jest wymieniona w zgłoszeniu;
3. Tożsamość, stanowisko i dane kontaktowe osób zaangażowanych w zbieranie danych lub rozpatrywanie zgłoszenia;
4. Zgłoszone fakty;
5. informacje zebrane w ramach weryfikacji zgłoszonych faktów;
6. Raport z czynności weryfikacyjnych;
7. Działania podjęte w wyniku zgłoszenia.

Zbieranie i przetwarzanie tych danych osobowych ma na celu określenie dopuszczalności zgłoszeń, weryfikację faktów i podjęcie wszelkich niezbędnych środków naprawczych. Umożliwiają one również organizacji przestrzeganie jej zobowiązań prawnych (w szczególności na mocy ustawy „Sapin 2” z dnia 9 grudnia 2016 r.) oraz ochronę jej uzasadnionych interesów (zgodność z prawem i Kodeksem postępowania organizacji).

W ciągu dwóch miesięcy od zamknięcia sprawy, z wyjątkiem przypadków, w których zgłoszenie spowodowało wszczęcie postępowania dyscyplinarnego lub prawnego, a firma musi zachować środki obrony lub dowody, odpowiedzialny specjalista



przeprowadzi anonimizację (i) danych przedstawionych na platformie <https://virbac.signalement.net> platform, (ii) wiadomości związanych ze sprawą, które w innym przypadku mogły zostać wysłane pocztą e-mail oraz (iii) wszelkich plików komputerowych lub dokumentów drukowanych, które mogły zostać zatrzymane, i wysłać wiadomość do każdej osoby, która mogła (x) otrzymać lub wysłać wiadomości e-mail albo (y) zebrać dane osobowe poza platformą <https://virbac.signalement.net>, albo (z) przygotować dokumenty zawierające dane osobowe związane ze sprawą, które powinny zostać zanonimizowane w celu dopilnowania zniszczenia lub zanonimizowania takich wiadomości i dokumentów oraz potwierdzenia, że tak się stało.

Wszystkie osoby, których dane osobowe są wymienione w systemie zgłaszania nieprawidłowości, a w szczególności sygnalistów, którzy ujawnili swoją tożsamość lub zachowali anonimowość, ale w inny sposób możliwa jest ich identyfikacja, lub osoby zamieszczone w sygnalizowane nieprawidłowości albo w nich wymienione, mają prawo (i) do niezwłocznego otrzymania informacji o przetwarzaniu ich danych osobowych (z zastrzeżeniem postanowień wymienionych w punkcie 1.3 b), ust. 2. powyżej), a także (ii) prawo dostępu do przechowywanych na ich temat danych oraz (iii) jeżeli dane te są nieprawidłowe, niekompletne, niejednoznaczne lub nieaktualne, mają prawo zażądać ich sprostowania lub usunięcia, zgodnie z postanowieniami art. 48–50 francuskiej ustawy o ochronie danych z dnia 6 stycznia 1978 r. z późniejszymi zmianami w drodze zarządzenia nr 2018-1125 z dnia 12 grudnia 2018 r., obowiązującymi od dnia 1 czerwca 2019 r.

2. SPOSÓB TRAKTOWANIA NIEPRAWIDŁOWOŚCI

2.1 Zgłaszanie nieprawidłowości:

Nieprawidłowości można zgłaszać na następujące sposoby:

- ↳ Do bezpośrednich lub pośrednich przełożonych pracowników, którzy chcą zgłosić firmie lub działowi kadr nietypowe sytuacje lub
- ↳ Najlepiej za pośrednictwem interfejsu <https://virbac.signalement.net> udostępnionego pracownikom, który można wykorzystać do zebrania podstawowych informacji potrzebnych do rozpatrzenia zgłoszenia lub
- ↳ Wystarczy wysłać wiadomość e-mail na jeden z następujących adresów: legal@virbac.com lub human@virbac.com²

Zachęcamy sygnalistów do ujawniania tożsamości przy zgłaszaniu nieprawidłowości, ponieważ dzięki temu możemy skuteczniej rozpatrywać zgłoszenia.

² Adres e-mail do zgłoszeń tylko dla spółek grupy z siedzibą we Francji. W przypadku podmiotów zagranicznych można korzystać wyłącznie z adresu legal@virbac.com.



Jednakże anonimowe zgłaszanie nieprawidłowości jest dozwolone za pośrednictwem interfejsu do zgłaszania <https://virbac.signalement.net>. Sygnalista otrzyma nazwę użytkownika i hasło. W każdym przypadku te dane logowania będą wykorzystywane przez sygnalistę do logowania się na platformie <https://virbac.signalement.net> w późniejszym terminie w celu przekazania wszelkich dodatkowych informacji na temat zgłoszonej przez niego nieprawidłowości, udzielenia odpowiedzi na ewentualne pytania zadane za pośrednictwem platformy <https://virbac.signalement.net> i sprawdzenia, jakie działania są podejmowane w reakcji na zgłoszenie.

Informujemy sygnalistów, że z powodu potrzeby zachowania wymaganej anonimowości nie możemy nic zrobić, jeśli utracą nazwę użytkownika i hasło. Oznacza to również, że nie będziemy mogli komunikować się z sygnalistą innymi metodami.

2.2 Dopuszczalność zgłoszonych nieprawidłowości i przekazywanie ich osobom odpowiedzialnym za ich rozpatrywanie:

Zgłoszenia nieprawidłowości są przyjmowane przez trzech oficjalnych odbiorców platformy [signalement.net](https://virbac.signalement.net) (dyrektor Grupy ds. prawnych, dyrektor Grupy ds. zgodności z wymogami prawa i dyrektor Grupy ds. zasobów ludzkich). Jeden z odbiorców potwierdza wpływ zgłoszenia i określa swoją dopuszczalność na podstawie postanowień art. 6 francuskiej ustawy nr 2016-1691 z dnia 9 grudnia 2016 r. (wspomnianej w punkcie 1.1 niniejszej procedury).

Jeśli zgłoszenie jest dopuszczalne, odbiorca rozpatruje je samodzielnie, jeśli należy do jego zakresu obowiązków, jak wskazano powyżej, jako osoba odpowiedzialna za rozpatrywanie zgłoszeń, lub przekazuje je następującym osobom odpowiedzialnym za rozpatrywanie zgłoszeń:

- Jeśli problem dotyczy obszaru kadr (Francja):
 - ↳ Do działu HRD Grupy (Francesca Cortella) w przypadku Francji,
- Jeśli problem dotyczy przekupstwa (wszystkie kraje):
 - ↳ Do dyrektora Grupy ds. zgodności z wymogami prawa (Zahra MOUHOUBI).
 - ↳ Do dyrektora Grupy ds. prawnych (Marie Paule PORTE)
- Jeśli problem dotyczy ryzyka HSE (Francja)
 - ↳ Do dyrektora Grupy ds. HSE (Jérôme Patte)
- Jeśli problem dotyczy niezgodnych z prawem praktyk innych niż wymienione poniżej:
 - ↳ Do kierowników działów Grupy, którzy dysponują środkami i uprawnieniami do przeprowadzenia dochodzenia, a jeśli nie, do dyrektora Grupy ds. prawnych (Marie Paule Porte)/do dyrektora Grupy ds. zgodności z wymogami prawa (Zahra MOUHOUBI).

Osoba odpowiedzialna za rozpatrzenie zgłoszonej nieprawidłowości musi zbadać zgłoszenie, potwierdzić jego otrzymanie oficjalnemu odbiorcy i sygnaliście w ciągu maksymalnie siedmiu dni, a następnie dopilnować, aby zostało należycie potraktowane zgodnie z poniższymi zasadami.

2.3 Poziom traktowania nieprawidłowości:

Osoba odpowiedzialna za rozpatrzenie zgłoszenia musi określić odpowiedni poziom traktowania (zgodnie z pełniejszym opisem w punkcie 2.4 poniżej) na podstawie następujących kryteriów:

- Zgłoszenie anonimowe lub zgłoszenie sytuacji przez stronę trzecią bez dowodów potwierdzających:
 - ↳ Brak dalszych działań
- Zgłoszenie anonimowe lub zgłoszenie sytuacji przez stronę trzecią z dowodami potwierdzającymi:
 - ↳ Badanie dowodów potwierdzających przez osobę odpowiedzialną za rozpatrywanie nieprawidłowości, która ocenia jej powagę.
 - Jeśli nie ma rzeczywistego wstępnego potwierdzenia w przekazanych dokumentach
→ brak dalszych działań.
 - Jeśli dokumenty pomocnicze są wiarygodne (wstępne potwierdzenie nieprawidłowości)
→ wstępne dochodzenie
- Zgłoszenie dokonane przez naocznego świadka wraz z dokumentami pomocniczymi lub przez zidentyfikowaną ofiarę:
 - ↳ Dogłębne dochodzenie
- Ponadto jeśli wstępne dochodzenie wszczęte zgodnie z powyższymi zasadami doprowadzi do zebrania wiarygodnych informacji potwierdzających nieprawidłowość lub, w każdym przypadku, jeśli osoba odpowiedzialna za rozpatrywanie nieprawidłowości uzna to za konieczne, można wszcząć dogłębne dochodzenie po poinformowaniu Komisji ds. etyki.
- Podobnie osoba odpowiedzialna za rozpatrywanie nieprawidłowości może również wszcząć wstępne dochodzenie w sprawie nieprawidłowości, które powinno zostać zaklasyfikowane jako „brak dalszych działań”, jeśli dysponuje rzeczowymi informacjami potwierdzającymi powagę i prawdopodobieństwo (według własnej oceny) zgłoszonych faktów lub sytuacji.



2.4 Odpowiedzi na zgłaszane nieprawidłowości:

- Brak dalszych działań:

Jest to uzasadnione faktem, że podane informacje nie uzasadniają poważnego lub karygodnego charakteru danego działania zgodnie z kryteriami wymienionymi w punkcie 2.3 powyżej.

Jednak: osoba odpowiedzialna za rozpatrywanie nieprawidłowości zawsze może postanowić nie klasyfikować nieprawidłowości jako „brak dalszych działań” i wszcząć wstępne dochodzenie, jeśli uzna to za stosowne.

- Wstępne dochodzenie:

Obejmuje ono rozmowę z sygnalistą (jeśli podał swoją tożsamość), a także osobami wspomnianymi lub wymienionymi w zgłoszeniu i ich przełożonymi, podczas której mają oni możliwość potwierdzenia albo odrzucenia zarzutów i/lub uzupełnienia zebranych już informacji i/lub przedstawienia wszelkich dowodów, jakimi przepytywane osoby mogą dysponować.³

Jeśli w oparciu o te elementy:

- Zgłoszona sytuacja okaże się zmyślona, nie zostanie potwierdzona dodatkowymi informacjami przekazanymi po początkowym zgłoszeniu lub nie zostanie uznana za karygodną → brak dalszych działań.
- Zgłoszona sytuacja zostanie potwierdzona i uznana przez wszystkie zainteresowane strony, a jedynie działania, które powinny zostać podjęte, pozostają do ustalenia → patrz działania do podjęcia.
- Zgłoszona sytuacja wydaje się nietypowa, ale nie zostanie faktycznie potwierdzona ani rozpoznana, ale zebrane informacje sugerują, że jest to prawdopodobna i poważna sytuacja → wszczęcie dogłębnego dochodzenia.

- Dogłębne dochodzenie:

Poza etapami wstępnego dochodzenia mogą być również przeprowadzane rozmowy z innymi osobami, w trakcie których zostaną one poproszone o

³ Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi we Francji przedstawiciele pracowników są, w stosownych przypadkach, informowani i konsultowani podczas wstępnego dochodzenia w sprawie nieprawidłowości dotyczących ich specjalizacji (zdrowie, nękanie, dyskryminacja itp.).



przedstawienie wszelkich dowodów potwierdzających, jakimi mogą dysponować.⁴

Ponadto, w zależności od danej nieprawidłowości, można wykorzystać zasoby firmy:

- Weryfikacja kontroli dostępu i identyfikatorów,
- Weryfikacja danych księgowych i dokumentów,
- Weryfikacja operacji zarejestrowanych w różnych systemach i narzędziach firmy,
- Skorzystanie z pomocy zewnętrznych usługodawców, takich jak firmy audytorskie lub prawnicy itp.

Sygnalista może zostać zaangażowany w proces dochodzenia w celu weryfikacji zgłoszonych przez niego faktów, przekazania dodatkowych informacji lub przeprowadzenia rozmowy z osobą odpowiedzialną za rozpatrzenie nieprawidłowości. Zostanie on poinformowany o zamknięciu zgłoszenia zgodnie z ust. 2.6 niniejszej procedury.

2.5 Konkluzje z dochodzenia

Osoba odpowiedzialna za rozpatrzenie nieprawidłowości postanawia zamknąć dochodzenie, gdy uzna to za stosowne. Decyzja ta musi zostać uznana przez Komisję ds. etyki, która może wnioskować o dalsze dochodzenie, jeśli uzna to za konieczne.

Po wszczęciu dochodzenia, nawet wstępnego, osoba odpowiedzialna za rozpatrzenie nieprawidłowości przekazuje swoje ustalenia do Komisji ds. etyki w oparciu o ustalone fakty i sposób ich klasyfikacji. Komisja ds. etyki analizuje te informacje, przesłuchuje osoby odpowiedzialne za rozpatrzenie nieprawidłowości, jak również osoby zaangażowane (jeśli zechce) i decyduje, w jaki sposób należy sklasyfikować sytuację lub fakty oraz jakie powinny być zalecane działania.

Jej opinia jest wyłącznie konsultacyjna i jest przekazywana do wykonania przez następujące gremia:

- generalne kierownictwo firmy Virbac, jeśli karygodne i szczególnie poważne zdarzenia lub sytuacje (albo zdarzenia z udziałem kierownictwa podmiotu zależnego, w którym do nich doszło) zostaną potwierdzone przez Komisję ds. etyki (lub jeśli istnieje różnica w opinii na ten temat pomiędzy osobą odpowiedzialną za rozpatrzenie nieprawidłowości a Komisją ds. etyki)

⁴ Zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa i procedurami wewnętrznymi we Francji przedstawiciele pracowników są, w stosownych przypadkach, informowani i konsultowani podczas dogłębnego dochodzenia w sprawie nieprawidłowości dotyczących ich specjalizacji (zdrowie, nękanie, dyskryminacja itp.).



- kierownictwo danej spółki grupy, jeśli Komisja ds. etyki potwierdzi karygodne zdarzenia lub sytuacje, ale powaga tych zdarzeń lub sytuacji pozwala na ich rozpatrzenie tylko na tym poziomie.

Zależnie od konkretnych zdarzeń i sytuacji działania te mogą obejmować, zgodnie z decyzją organu kierowniczego co do stosowności i zgodnie z obowiązującymi klauzulami prawnymi, następujące czynności:

- zmiany zasad lub procedur wewnętrznych w celu zapobieżenia ponownemu wystąpieniu podobnych zdarzeń i sytuacji;
- postępowanie dyscyplinarne wobec osoby lub osób dopuszczających się albo uczestniczących w karygodnych czynach lub sytuacjach, zgodnie z przepisami prawa pracy;
- Postępowania prawne

2.6 Powiadomienie sygnalisty o zakończeniu procedury

Osoba odpowiedzialna za rozpatrzenie zgłoszenia powinna poinformować sygnalistę o zakończeniu procedury i, w miarę możliwości oraz nie zapominając o potrzebie ochrony praw osób zaangażowanych i interesów grupy, poinformować go o podjętych lub niepodjętych działaniach. Aby chronić sygnalistę, odpowiedź ta zostanie udzielona za pośrednictwem platformy <https://virbac.signalement.net>.

2.7 Rozpatrywanie zgłoszeń, w których wspomniano lub wymieniono osobę zwykle uczestniczącą rozpatrywaniu takich zgłoszeń zgodnie z niniejszą procedurą

W przypadku zgłoszenia problemu, w którym osoba lub osoby dopuszczające się zgłoszonych czynów lub będące ich świadkami bądź dowolna osoba zaangażowana w inny sposób należą do osób odpowiedzialnych za rozpatrywanie zgłoszeń zgodnie z niniejszą procedurą, należy:

- Jeśli osoba ta jest jednym z dwóch oficjalnych odbiorców, zgłoszenie musi zostać zbadane i rozpatrzone przez drugiego oficjalnego odbiorcę,
- Jeśli osoba ta powinna być odpowiedzialna za rozpatrzenie zgłoszenia, należy je powierzyć innej kompetentnej osobie, która będzie mogła skorzystać z niezbędnych środków wyznaczonych przez Komisję ds. etyki.
- Jeśli osoba ta jest członkiem Komisji ds. etyki, musi powstrzymać się od udziału w spotkaniach Komisji ds. etyki, która będzie rozpatrywać zgłoszenie, w które jest



zaangażowana, chyba że zostanie wezwana do złożenia zeznania przez innych członków Komisji ds. etyki, ale w takim przypadku nie może uczestniczyć w podejmowaniu żadnych decyzji, jakie mogą zapaść.

- Jeśli osoba ta jest decydem, który powinien być zaangażowany w podejmowanie decyzji o tym, w jaki sposób należy zareagować na zgłoszenie, decyzja ta zostanie powierzona organowi kierowniczemu wyższego szczebla (lub do zarządowi firmy Virbac, jeśli sprawa dotyczy dyrektora generalnego firmy Virbac).

Ogólnie rzecz biorąc, żadnego etapu rozpatrywania zgłoszenia i dochodzenia wynikającego ze zgłoszenia nie wolno powierzyć osobie, której dane zgłoszenie dotyczy, bez względu na to, czy jest to osoba podawana jako odpowiedzialna za popełnione czyny, świadek, ofiara, czy osoba w inny sposób zaangażowana w zgłoszoną sytuację.

3. DATA WEJŚCIA W ŻYCIE I PUBLIKACJA PROCEDURY

Niniejsza procedura wchodzi w życie z dniem 1 czerwca 2021 r.

Niniejsza procedura dotyczy w całości wszystkich podmiotów zależnych z siedzibą we Francji, z zastrzeżeniem konsultacji z każdym organem reprezentującym pracowników, którego dotyczy procedura zgłaszania nieprawidłowości.