

ПРАВИЛА ЗА ВЪТРЕШНО ПОДАВАНЕ НА СИГНАЛИ В „ТК-ХОЛД“ АД

ГЛАВА ПЪРВА

ВЪВЕДЕНИЕ

„ТК-ХОЛД“ АД очаква от своите служители и договорни партньори да спазват условията на договорите си лоялно, добросъвестно и в дух на сътрудничество. Това общо задължение за грижа също така включва основното морално задължение да се подава сигнал, ако възникне разумно подозрение, че тези субекти биха/са могли да извършат нарушение. Поради тази причина „ТК-ХОЛД“ АД иска да създаде и насърчи корпоративна култура, белязана с честност и откритост, при която всеки има възможността да докладва за потенциални нарушения, които могат да доведат до финансова или репутационна загуба на най-ранен възможен етап, без да се страхува от репресии и да е уверен, че ще получи справедливо отношение и неговите опасения ще бъдат разследвани както трябва.

Механизмите за вътрешен контрол и оперативните процедури на „ТК-ХОЛД“ АД имат за цел да предотвратяват и препятстват всички нарушения; въпреки това, дори и най-добрата система за контрол не може да предостави абсолютни гаранции срещу нередности. В този смисъл подаването на сигнали за нередности е една от ефективните техники, използвани за предотвратяване и откриване на нарушения. Тя мобилизира служителите и договорните партньори да съобщават своите подозрения и разумни съмнения на ръководството относно злонамерени дейности без страх и предразсъдъци.

Настоящите правила се основават също така на изискванията, заложи в най-новото европейско законодателство (*2019/1937 - Директива на ЕС относно защитата на лицата, които подават сигнали за нарушения на правото на Съюза*), международните стандарти и принципите на корпоративното управление и Закон за защита на лицата, подаващи сигнали или публично оповестяващи информация за нарушения обн. в ДВ бр. 11 от 02.02.2023 г.

ГЛАВА ВТОРА

ЦЕЛИ

Чл. 1 (1) Настоящите Правила има за цел да предостави юридическа рамка за лицата, подаващи сигнали за нередности, за да изразят своите опасения пред длъжностното лице относно всякакви подозрителни или нежелани събития/дейности, които противоречат на закона, правилата на Дружеството или могат да имат неблагоприятно въздействие върху бизнеса или репутацията на „ТК-ХОЛД“ АД.

(2) Планираните цели на настоящите правила са „ТК-ХОЛД“ АД да постигне пълно съответствие с най-новото законодателство на ЕС в тази област и заедно с това:

- а) Да поддържа култура на откритост, отговорност и почтеност;
- б) Да осигури среда за всички лица да подават сигнали за нередности, без да се страхуват от ответни действия с цел отмъщение, когато знаят или подозират за нарушение, на който и да е настоящ или бивш служител, или договорен партньор, което може да породи финансов или репутационен риск за „ТК-ХОЛД“ АД;
- в) Да създаде информираност, особено сред служителите, заинтересованите страни и договорните партньори относно функцията за подаване на сигнали за нередности;
- г) Да даде възможност на ръководството да бъде информирано на ранен етап за нарушения и да предприема подходящи действия;
- д) Да осигури увереност на сигнализиращите лица за тайната и защитата на техните законни лични интереси при подаване на сигнал за подозрителни дейности;
- ж) Да гарантира, че всички подадени сигнали съгласно настоящите правила ще останат строго поверителни и че „ТК-ХОЛД“ АД се ангажира да разгледа подадените сигнали (ако има такива), в които се твърди за ответни действия с цел отмъщение срещу сигнализиращите лица.

ГЛАВА ТРЕТА

ОБХВАТ

Чл. 2 (1) Настоящите Правила се прилага за **лица, подали сигнали за нередности, които са придобили информация за нарушения в работен контекст**, включително следните:

- а) лица със статут на „служители“ или със статут на „самонаети лица“;
- б) акционери и лица, принадлежащи към административен, управителен орган, включително членове без изпълнителна власт, както и доброволци и платени, или неплатени стажанти;
- в) всички лица, работещи под надзора и ръководството на изпълнители, подизпълнители и доставчици.

(2) Настоящите правила се прилага също и за сигнализиращи лица, при които информацията за нарушения е придобита при работни взаимоотношения, които са приключили, или лица, чиито работни взаимоотношения тепърва предстоят в случаите, когато информацията е получена по време на процеса на набиране на персонал или при други преддоговорни преговори.

Чл. 3 Мерките за защита на лицата, подаващи сигнали за нередности, се прилагат, когато е уместно и за:

- а) трети лица, които са свързани със сигнализиращото лице и които могат да пострадат от ответни действия с цел отмъщение в работен контекст като например колеги или роднини;
- б) юридически лица, на които сигнализиращото лице е собственик, за които работи или с които е свързан по друг начин в работен контекст;

Чл. 4 С подписването на трудов договор с „ТК-ХОЛД“ АД всички новоназначени служители потвърждават, че са запознати със съдържанието и разпоредбите на вътрешните правила и процедури на дружеството, включително настоящите правила относно защитата на лица, подаващи сигнали за нарушения в „ТК-ХОЛД“ АД и ще спазват стриктно всички техни изисквания. Екземпляр от трудовия договор, подписан от двете страни, се съхранява от отдел „Счетоводство“ в личното досие на новопостъпилия служител.

Чл. 5 Тези правила определят общи **минимални стандарти за защита на лицата, подаващи сигнали за нередности**, съобщаващи за нарушения на закона или на политиките, правилата и процедурите на „ТК-ХОЛД“ АД. Примерите за такива нарушения включват, но не се ограничават до измами, пране на пари, подкуп и корупция, търговия с вътрешна информация и други неправомерни действия, неморално или неетично поведение или злонамерени практики, неизпълнение на задължения (особено по въпроси, които застрашават репутацията на „ТК-ХОЛД“ АД и доверието към нея като доверен доставчик на финансови услуги).

Чл. 6 Настоящите правила не е предназначена да поставя под въпрос финансови или бизнес решения, взети от „ТК-ХОЛД“ АД и не следва да се използва за преразглеждане на други въпроси, които вече са били разгледани съгласно други процедури, правила или разпоредби на Дружеството. Когато са предвидени специфични вътрешни политики, правила и/или процедури за разглеждане на нарушения, те се прилагат съответно.

ГЛАВА ЧЕТВЪРТА

ЗАЩИТА НА ЛИЦАТА, ПОДАВАЩИ СИГНАЛИ ЗА НЕРЕДНОСТИ

Чл. 7 (1) Сигнализиращите лица отговарят на изискванията за защита съгласно настоящите правила при условие че:

- а) са имали разумни основания да вярват, че информацията за докладваните нарушения е вярна към момента на подаване на сигнала и че тази информация попада в обхвата на настоящите правила и
- б) са подали сигнал вътрешно или външно, в съответствие с настоящите правила.

(2) Настоящите правила не засягат задължението за приемане и проследяване на анонимни съобщения за нарушения, но анонимното подаване на сигнали не се предпочита и насърчава. Сигнализиращи лица, които са подали анонимен сигнал за нарушения, но впоследствие са

идентифицирани и са пострадали от ответни действия с цел отмъщение, отговарят на условията за защита, предвидена в чл. 8, при условие че отговарят на уредените в този член изисквания.

(3) Лицата, които подават сигнал за нарушения вътрешно отговарят на предпоставките за защита при същите условия като лицата, които подават сигнал външно.

Чл. 8 (1) „ТК-ХОЛД“ АД предприема необходимите мерки, **за да забрани всяка форма на ответни действия с цел отмъщение** срещу сигнализиращи лица (включително заплахи и опити за отмъщение), особено, но не само под формата на:

- а) отстраняване, понижаване или спиране на повишение, както и спиране на обучение;
- б) отрицателна оценка на представянето или препоръка за работа;
- в) налагане или прилагане на каквато и да е дисциплинарна мярка, порицание или друго наказание;
- г) принуда, сплашване, тормоз, дискриминация или несправедливо отношение;
- д) непреобразуване на временен трудов договор в постоянен, когато работникът е имал законни очаквания, че ще му бъде предложена постоянна работа;
- е) неподновяване или предсрочно прекратяване на временен трудов договор;
- ж) вреда, включително за репутацията на лицето (особено в социалните медии) или финансови загуби, в това число загуба на бизнес и загуба на доход;
- з) включване в черни списъци въз основа на неформално или формално споразумение за сектора или бранша, което може да доведе до това, че лицето да не може да намери работа в този сектор или бранш;
- и) предсрочно прекратяване или анулиране на договор за стоки или услуги.

(2) „ТК-ХОЛД“ АД гарантира, че лицата, подаващи сигнали за нередности, имат достъп по целесъобразност до мерки за подпомагане, по-специално изчерпателна и независима информация и съвети, които са леснодостъпни и безплатни, относно наличните процедури, защитата срещу ответни действия с цел отмъщение и правата на засегнатото лице.

(3) „ТК-ХОЛД“ АД може също така да предоставя на сигнализиращите лица помощ и други мерки за подкрепа, включително психологическа подкрепа, съгласно вътрешните процедури.

(4) Ако сигнализиращото лице почувства, че на мястото му на назначаване може да бъде подложено на преследване или тормоз от набедените служители след подаването на сигнала, ръководството може да обмисли прехвърлянето му на друго подходящо място по негова молба. Това уверение обаче не се разширява в случаите, когато се докаже, че той/тя е повдигнал(а) въпроса с цел уреждане на лични дразги/неудовлетворения, оплаквания или когато той/тя регулярно е участвал(а) в оплаквания относно несъществуващи проблеми.

Чл. 9 (1) „ТК-ХОЛД“ АД предприема действия за подходящи последствия (например дисциплинарни действия, граждански или наказателни жалби) съгласно вътрешните процедури спрямо физически или юридически лица, които:

- а) възпрепятстват или се опитват да възпрепятстват подаването на сигнали;
- б) извършват ответни действия с цел отмъщение срещу сигнализиращи лица;
- в) завеждат, създаващи неприятности производства срещу сигнализиращи лица;
- г) нарушават задължението за запазване на поверителността на самоличността на сигнализиращите лица.

(2) Служителите на „ТК-ХОЛД“ АД трябва да се въздържат да злоупотребяват с процедурата за подаване на сигнали за нередности и по този начин умишлено да навредят на друг служител.

(3) Когато последващо разследване разкрие, че може да се докаже, че обвиненията са направени със злонамерен или клеветнически умишъл, могат да се прилагат подходящи санкции (те могат да се разпростират до уволнение, когато това е оправдано в съответствие с правилата на Дружеството и приложимото законодателство).

Чл. 10 (1) „ТК-ХОЛД“ АД гарантира, че засегнатите лица са защитени по начин, запазващ баланса между интересите и правата на различните засегнати страни (включително правото на „ТК-ХОЛД“ АД да разследва нарушението).

(2) „ТК-ХОЛД“ АД гарантира, че засегнатите лица се ползват изцяло от основните си права като справедливо отношение, право на защита (включително правото да бъдат изслушани и правото на достъп до досието им), както и презумпцията за невинност.

(3) Служителят, отговорен за разглеждане на сигнали, гарантира, че самоличността на такова лице е защитена, докато продължават разследванията, задействани от подадения сигнал.

(4) Защитата на самоличността на сигнализиращите лица се прилага и по отношение на защитата на засегнатите лица.

Чл. 11 (1) Засегнатите лица имат право на информация (името на обработващия данни, какво е основанието за подозрение, кои са получателите на тази информация) и също така имат право на достъп, корекция и премахване на информация, свързана с тях, която е непълна или невярна, съгласно правилата за защита на личните данни.

(2) Тези права не дават право на засегнатите лица да правят копия на документи или други материали, свързани с разследването, констатациите и предприетите мерки.

(3) Упражняването на тези права може да бъде отложено, за да се избегне възпрепятстване на разследването или да бъде ограничено, за да се защитят правата на други участници. Решението дали тези права трябва да бъдат ограничени, или не - се взема за всеки отделен случай.

ГЛАВА ПЕТА

КАНАЛИ И ПРОЦЕДУРА ЗА ПОДАВАНЕ НА СИГНАЛИ ЗА НЕРЕДНОСТИ

Чл. 12 (1) Информацията за нарушения може да се подава чрез различни канали за докладване (вътрешни или външни) съгласно процедурите, предвидени в настоящите правила.

(2) „ТК-ХОЛД“ АД насърчава подаването на сигнали за нередности по вътрешни канали за докладване преди да се подаде сигнал за нередности чрез външни канали за подаване на сигнали, при което нарушението може да бъде ефективно разрешено вътрешно и когато сигнализиращите лица считат, че няма риск от ответни действия с цел отмъщение.

Чл. 13 (1) За целите на подаването на сигнали за нередности „ТК-ХОЛД“ АД се използва електронна поща: legal@tkhold.com. Този канал и процедура за подаване на сигнали за нередности позволяват на лицата, определени в обхвата на настоящите правила, да докладват информация за нарушения.

(2) За регистрирането на сигнали за нередности в „ТК-ХОЛД“ АД се използва формуляр по образец, утвърден от националния орган за външно подаване на сигнали (Приложение 1 към тези правила), който е достъпен и на официалния сайт на Комисия за защита на личните данни (КЗЛД).

(3) Каналите за докладване на нередности трябва да се управляват вътрешно от служителят, отговорен за разглеждане на сигналите, назначен за тази цел.

Чл. 14 Процедурата за подаване на сигнали за нередности и за последващи действия включва най-малко:

а) канал за получаване на сигнали за нередности, разработен, създаден и опериран по сигурен начин, който гарантира, че поверителността на самоличността на сигнализиращото лице и всяко трето лице, е защитена и предотвратява достъпа от неупълномощени служители;

б) канал за получаване на сигнали за нередности, даващ възможност за трайно съхранение на информация, за да позволи извършването на по-нататъшни разследвания;

в) потвърждение за получаване на сигнала за нередности до сигнализиращото лице в рамките на 7 дни от това получаване;

г) служителят, отговорен за разглеждане на сигнали има компетентност за проследяване на сигналите за нередности. Служителят получава сигналите и поддържа комуникация със

сигнализиращото лице и ако е необходимо, иска допълнителна информация и подава обратна информация до сигнализиращото лице;

д) прилежно проследяване от служителя, отговорен за разглеждане на сигнали;

е) срок за предоставяне на обратна връзка, не по-дълъг от 3 месеца от потвърждението за получаване;

ж) съобщава на сигнализиращите лица крайния резултат от разследванията, предизвикани от подадения сигнал;

з) предава своевременно информацията, съдържаща се в сигнала за нередности, на компетентните органи за по-нататъшно разследване съгласно съответното законодателство.

Чл. 15 (1) Каналът за получаване на сигнали за нередности е също така разработен, създаден и опериран по сигурен начин, който гарантира, че поверителността на самоличността на сигнализиращото лице и всяко трето лице, е защитена и предотвратява достъпа от неупълномощени служители.

(2) Устното подаване на сигнали е възможно по телефона на служителя, отговарящ за разглеждане на сигналите по тези правила или чрез други системи за гласови съобщения, а при поискване от сигнализиращото лице - чрез физическа среща със служителя, отговарящ за разглеждане на сигналите в рамките на разумен срок.

(3) Писмено подаване на сигнали е възможно на адреса за кореспонденция на Дружеството или по специално създаден вътрешен канал по чл. 13, ал. 1 от настоящите правила.

Чл. 16 (1) Служителят, отговорен за разглеждане на сигналите, след като надлежно е оценил въпроса, може да реши, че докладваното нарушение е очевидно незначително и не изисква по-нататъшни последващи действия, различни от приключване на процедурата. В подобен случай компетентното лице уведомява сигнализиращото лице за решението и причините за него.

(2) Същият подход може да се следва в случай на повтарящи се сигнали за нередности, които не съдържат никаква значима нова информация за нарушения в сравнение с предишен сигнал за нередности, за който са приключени съответните процедури, освен ако нови обстоятелства не оправдават различни последващи действия.

Чл. 17 (1) Служителят, отговорен за разглеждане на сигналите, който е получил сигнал за нередност, но няма компетентността да се справи с докладваното нарушение, го предава на управителния орган в рамките на разумен срок и по сигурен начин, който след това трябва да вземе решение по отношение на предприемане на необходимите последващи действия.

(2) Ако даден сигнал за нарушение се получи по канали, различни от канала за докладване на нередности или от служители, различни от тези, които отговарят за обработката на сигнали за нередности, то на служителите, които го получават, е забранено да разкриват каквато и да е информация, която може да идентифицира сигнализиращото лице или засегнатото лице, като незабавно препращат сигнала, без да го променят, до служителя, отговорен за разглеждане на сигналите на следния електронен адрес: legal@tkhold.com за по-нататъшно решение.

Чл. 18 (1) „ТК-ХОЛД“ АД определя служител, отговорен за разглеждане на сигналите, по-специално за:

а) получаване и проследяване на сигнали за нарушението;

б) поддържане на регистър на подадените сигнали, който не е публичен, съгласно утвърден образец (Приложение 2 към тези правила);

в) провеждане на разследване за нарушението;

г) поддържане на контакт със сигнализиращото лице с цел предоставяне на обратна информация и искане на допълнителна такава, когато е необходимо.

(2) Лицето, отговарящо за получаване и разглеждане на сигнали в Дружеството, регистрира получения сигнал в КЗЛД с цел получаване на УИН.

(3) Този служител на персонала получава специално обучение за целите на обработката на сигнали за нарушения.

Чл. 19 „ТК-ХОЛД“ АД публикува на своя уебсайт в отделен, лесно разпознаваем и достъпен раздел най-малко следната информация:

- а) условията за придобиване на право на защита по силата на тези правила;
- б) данните за контакт за външните канали за подаване на сигнали за нередности, по-специално електронните и пощенските адреси, телефонните номера за тези канали, като се посочва дали телефонните разговори се записват;
- в) процедурите, приложими за подаване на сигнали за нарушения, включително начина, по който компетентното лице може да поиска от сигнализиращото лице да изясни докладваната информация или да предостави допълнителна информация, сроковете за предоставяне на обратна информация и вида и съдържанието на такава обратна информация;
- г) режимът на поверителност, приложим за сигналите за нередности, особено информацията във връзка с обработването на лични данни;
- д) естеството на последващите действия, които трябва да се предприемат по сигналите за нередности;
- е) процедурите за защита срещу ответни действия с цел отмъщение и наличието на поверителни консултации за лицата, които планират да подадат сигнал за нередности.

ГЛАВА ШЕСТА

ПОВЕРИТЕЛНОСТ, ЗАЩИТА НА ЛИЧНИТЕ ДАННИ И ВОДЕНЕ НА АРХИВ НА СИГНАЛИТЕ ЗА НЕРЕДНОСТИ

Поверителност

Чл. 20 (1) Самоличността на сигнализиращото лице не може да бъде разкривана на никого извън оторизирания служител, компетентен да получава или обработва сигналите за нередности без изричното съгласие на това лице. Това се отнася и за всяка друга информация, от която може да се установи самоличността на сигнализиращото лице.

(2) Самоличността на сигнализиращото лице и всяка друга информация, отнасяща се за такова лице, може да бъде разкривана само когато това е необходимо и пропорционално задължение, наложено от закона в контекста на разследвания на националните органи, включително с оглед защитата на правата на засегнатото лице.

Защита на личните данни

Чл. 21 (1) Всяко обработване на лични данни, извършено съгласно настоящите правила, включително обмен или предаване на лични данни, се извършва в съответствие със законодателството на ЕС и националното законодателство и политиките на „ТК-ХОЛД“ АД.

(2) Лични данни, които очевидно не са от значение за обработката на конкретен сигнал, няма да бъдат събирани или ако бъдат събрани случайно, ще бъдат изтривани без ненужно забавяне.

Водене на архив на сигналите за нередности

Чл. 22 (1) „ТК-ХОЛД“ АД води архив на всеки получен сигнал за нередности в съответствие с изискванията за поверителност. Сигналите за нередности се съхраняват не по-дълго, отколкото е необходимо и пропорционално, за да се спазят изискванията, наложени от тези правила.

(2) Когато за подаване на сигнал за нередности се използва **записвана телефонна линия** или друга система за гласови съобщения, „ТК-ХОЛД“ АД има право да документира устно подадения сигнал:

- а) като направи запис на разговора в трайна и възстановима форма; или
 - б) чрез пълен и точен препис на разговора, изготвен от служителя, отговорен за разглеждане на сигналите. Дружеството предлага на лицето, подаващо сигнал за нередности, възможността да провери, коригира и се съгласи с преписа на разговора, като го подпише.
- (3)** Когато за подаване на сигнали за нередности се използва **незаписвана телефонна линия** или друга незаписвана система за гласови съобщения, „ТК-ХОЛД“ АД има право да

документира устното подаване на сигнал под формата на точен протокол от разговора, написан от служител, отговорен за разглеждане на сигналите. Дружеството предлага на лицето, подаващо сигнал за нередности, възможността да провери, коригира и се съгласи с протокола на разговора, като го подпише.

(4) Когато дадено лице поиска **среща** със служителя, отговорен за разглеждане на сигналите за целите на подаването на сигнали за нередности, „ТК-ХОЛД“ АД гарантира, при съгласието на сигнализиращото лице, че се водят пълни и точни записи на срещата и има право да документира срещата:

а) като направи запис на разговора в трайна и възстановима форма; или

б) чрез пълен и точен протокол на срещата, изготвен от служителя, отговорен за разглеждане на сигналите Дружеството предлага на лицето, подаващо сигнал за нередности, възможността да провери, коригира и се съгласи с протокола на срещата, като го подпише.

ГЛАВА СЕДМА

СПЕЦИАЛНО ОПРЕДЕЛЕНО ЛИЦЕ

Чл. 23 (1) Дружеството определя с вътрешен акт на управителния орган служител, отговарящ за разглеждането на сигнали по настоящите правила, както и отговорен член на управителния орган.

(2) Определеният служител по ал. 1 може да бъде заменян при необходимост по същия ред по който е определен.

(3) Определеният служител по ал. 1 трябва да е независим в дейността си от останалите служители в Дружеството, с цел избягване на ситуации, в които може да възникне конфликт на интереси и гарантиране поверителността на самоличността на сигнализиращите лица.

(4) В случай че възникне конфликт на интереси във връзка с подаден конкретен сигнал, служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали, си прави отвод, а сигналът се изпраща за разглеждане на отговорния член на управителния орган.

(5) Служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали получава, наблюдава и съхранява всички сигнали и случаи за нередности. Всички останали служители са длъжни да предават без забавяне всички входящи сигнали за нарушения на служителя, отговарящ за разглеждането на сигнали.

(6) Служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали отговаря за:

а) Получаване, наблюдение и съхраняване на всички случаи на подадени сигнали за нередности, свързани с въпроси на Дружеството;

б) Разглеждане на всички случаи на сигнали за нередности, с изключение на тези, при които е компетентно друго лице;

(7) В случай на нарушение, което не е в компетентността на служителя, отговарящ за разглеждането на сигнали, то той изпраща подадения сигнал за нарушение до компетентното лице/орган и уведомява сигнализиращото лице. След това служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали е отговорен за по-нататъшните стъпки, описани в тези правила (комуникация със сигнализиращото лице, предприемане на защитни мерки, последващи действия и обратна връзка и т.н.).

ГЛАВА ОСМА

МОНИТОРИНГ И ДОКЛАДВАНЕ

Чл. 24 (1) В резултат на проведената проверка служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали, изготвя индивидуален доклад, в който описва накратко информацията от сигнала, предприетите действия, окончателните резултати от проверката по сигнала, които заедно с мотивите съобщава на сигнализиращото лице и на засегнатото лице при спазване на задължението за поверителност.

(2) Тази вътрешна отчетност не засяга задължението за докладване на статистически данни за случаи на подадени сигнали за нередности или статуса на прилагане на законодателството в тази област към съответните органи (например Европейска централна банка).

(3) Служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали, отговаря за наблюдението и функционирането на настоящите правила в Дружеството, като докладва за статуса на прилагането и функционирането на настоящите правила в годишен доклад пред управителния орган.

ГЛАВА ДЕВЕТА

ПРИЛАГАНЕ И КОМУНИКАЦИЯ

Чл. 25 (1) Служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали в „ТК-ХОЛД“ АД отговаря за транспонирането, въвеждането и прилагането на тези правила чрез надеждни, опростени и прозрачни процедури, за да се гарантира спазването ѝ.

(2) Служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали в „ТК-ХОЛД“ АД трябва да предприеме информационна кампания за разпространението на тези правила. Правилата се публикуват на официалната интернет страница на Дружеството.

(3) Служителят, отговорен за разглеждането на сигнали, запознава служителите в „ТК-ХОЛД“ АД с настоящите правила.

ГЛАВА ДЕСЕТА

ОПРЕДЕЛЕНИЯ

Нарушение: означава действие или бездействие - в работен контекст - което нарушава задължения, наложени със закон, наредби, професионални стандарти, вътрешни политики, правила и процедури на „ТК-ХОЛД“ АД, или противоречи на техния предмет или цел.

Подаване на сигнал за нередности: е подаване на сигнал (вътрешно или външно подаване на сигнал) до служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали на „ТК-ХОЛД“ АД, от което и да е лице, което разкрива и/или съобщава информация за нарушение.

Сигнализиращо лице („лице, подаващо сигнал за нередности“): е всяко физическо или юридическо лице, което подава сигнал за нарушението до служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали на „ТК-ХОЛД“ АД. Ролята на сигнализиращото лице се свежда единствено до степента на подаване на сигнал; сигнализиращото лице нито се счита за разследващо лице, нито определя подходящите коригиращи действия, които могат да бъдат необходими при дадената ситуация.

Служител, отговарящ за разглеждането на сигнали: е независимо лице, назначено в дружеството в рамките на функцията за съответствие за получаване и наблюдение на опасенията, повдигнати от сигнализиращи лица по тези правила.

Добросъвестност: е искрената убеденост на сигнализиращото лице, че съдържанието на подадения сигнал за нарушение е вярно и подаването на сигнала е направено в интерес на „ТК-ХОЛД“ АД, без оглед на лична изгода и не въз основа на лични недоброжелателства. Това не означава непременно обаче, че даден сигнал, подаден добросъвестно, ще се окаже верен.

Ответни действия с цел отмъщение: означава всеки акт на дискриминация, отмъщение или тормоз, извършен пряко или косвено срещу сигнализиращо лице, от когото и да е във връзка с подаването на сигнал за нарушението.

Защита: означава всички разумни стъпки, предприети от „ТК-ХОЛД“ АД за осигуряване на поверителност на името на сигнализиращото лице, както и мерките, прилагани за защита на лицата, подаващи сигнали за нередности от ответни действия с цел отмъщение и финансови загуби.

Работен контекст: означава текуща или минала работа или договорни дейности в „ТК-ХОЛД“ АД, чрез които, независимо от естеството на тези дейности, лицата придобиват информация за нарушения и в рамките, на които тези лица могат да пострадат от ответни действия с цел отмъщение, ако подадат сигнал с такава информация.

ГЛАВА ЕДИНАДЕСЕТА

ИЗМЕНЕНИЯ

Чл. 26 (1) Принципите, изложени в тези правила, представляват минималните стандарти, приложими за „ТК-ХОЛД“ АД.

(2) Съответствието с тези правила е задължително и се прилага с незабавно действие за „ТК-ХОЛД“ АД.

(3) „ТК-ХОЛД“ АД гарантира, че правата, предвидени в настоящите правила, не могат да бъдат отказвани или ограничавани, от което и да е споразумение, политика, форма или условие за работа.

(4) Прилагането на тези правила при никакви обстоятелства няма да представлява основание за намаляване на нивото на защита, вече предоставено от „ТК-ХОЛД“ АД в областите, обхванати от този документ. Ако местното законодателство е с по-висока защита, то ще има превес.

(5) Всички въпроси относно правилата и техните принципи могат да бъдат насочени към Служителят, отговарящ за разглеждането на сигнали на „ТК-ХОЛД“ АД (e-mail: legal@tkhold.com).

ГЛАВА ДВНАДЕСЕТА

ПРЕХОДНИ И ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

Чл. 27 Настоящите Правила относно защитата на лица, подаващи сигнали за нарушения в „ТК-ХОЛД“ АД са одобрени с решение на Съвета на директорите на „ТК-ХОЛД“ АД, в съответствие с Протокол от 09.05.2023 г. и влиза в сила от датата на тяхното одобрение.