

ПРОЦЕДУРА ЗА ПОДАВАНЕ НА ВЪТРЕШНИ СИГНАЛИ ОТ СЛУЖИТЕЛИТЕ НА ИМПАКТ КАПИТАЛ АД ЗА НАРУШЕНИЯ ПРИ ОСЪЩЕСТВЯВАНЕ НА ДЕЙНОСТТА МУ

Раздел I ОБЩИ ПОЛОЖЕНИЯ

Чл. 1. (Изм. с реш. на СД от 27.01.2025г.) Настоящата процедура (ПРОЦЕДУРАТА) за подаване на вътрешни сигнали от служителите на УД Импакт Капитал АД (УД), като законоустановено средство за самоконтрол и подобряване на работата на УД по своята същност представлява допълнителен механизъм за гарантиране спазване на принципите за законосъобразност, прозрачност и защита на правата на клиентите на дружеството и неговото добро име, като участник в капиталовия пазар. Процедурата е приета на основание чл. 104, ал. 1, т. 6 от Закона за колективните инвестиционни схеми и други предприятия за колективно инвестиране (ЗДКИСДПКИ) и е насочена срещу злоупотреби с власт и корупция, лошо управление и други незаконосъобразни действия или бездействия на органите или лицата, които работят по договор с УД, незаконосъобразни или недобри практики, свързани с дейността му, с които се засягат стабилността и прозрачността на пазара, репутацията на УД, адекватността на осъществяваната от УД дейност с нормативните изисквания и добрите практики, както и права или законни интереси на други лица.

Чл. 2. Целта на процедурата е регламентиране на вътрешни правила и механизми за подаване и разглеждане на вътрешни сигнали от служителите на посредника, които да осигуряват:

а) защита от несправедливо третиране и/или административно преследване на служителите на управляващото дружество, които подават сигнали за нарушения, независимо от позицията на подаващия сигнала в експертната или йерархичната структура на дружеството;

б) защита на личните данни в съответствие със Регламент (ЕС) 2016/679 на Европейския парламент и на Съвета от 27 април 2016 година относно защитата на физическите лица във връзка с обработването на лични данни и относно свободното движение на такива данни и за отмяна на Директива 95/46/ЕО (Общ регламент относно защитата на данните) за лицето, което подава сигнала за нарушение, както и на личните данни на лицата, за които се сигнализира, че са извършили нарушението;

в) гарантиране на поверителност във всички случаи за лицата, които подават сигнали за нарушения, освен ако нарушаването на поверителността се

налага в предвидени от закон случаи при последващо досъдебно, административно или съдебно производство.

Чл. 3. (1) Прилагането на Процедурата се осъществява в съответствие със следните принципи:

1. равна и гарантирана защита от несправедливо третиране и/или административно преследване на служителите на УД, подаващи сигнали за нарушения;

2. защита на личните данни в съответствие със Общия регламент относно защитата на данните на служителя, подаващ сигнала за нарушение, както и на личните данни на лицата, за които се сигнализира, че са извършили или допуснали нарушението, с оглед гарантиране на неприкосновеността на тяхната личност и личния им живот чрез осигуряване на защитата на тези лица при неправомерно обработване на свързаните с тях лични данни в процеса на свободното движение на данните;

3. гарантиране в максимално допустима степен на поверителност за служителите, подаващи сигнали за нарушения с оглед осигуряване на надлежна надеждна защита на личните права на засегнатите субекти на данните.

(2) Изключение от принципа по чл. 3, ал. 1, т. 3 е допустимо единствено в изрично предвидени от закона случаи при последващо досъдебно, административно или съдебно производство. За избягване на съмнение, предоставянето на информация във връзка с подадения сигнал на административни или правораздавателни органи с оглед предприемане на действия в рамките на тяхната компетентност не се счита за нарушаване на поверителността.

Раздел II

РЕД ЗА ПОДАВАНЕ И РАЗГЛЕЖДАНЕ НА ВЪТРЕШНИ СИГНАЛИ ЗА НАРУШЕНИЕ, ПОДАДЕНИ ОТ СЛУЖИТЕЛИ НА УД

Чл. 4. (1) Всеки служител на УД може свободно да подава сигнали за несъответствия с добрите практики и/или нарушения, свързани с дейността на УД, на лица, които работят по договор с УД, негови органи или организационни звена.

(2) Подаваните от служителите сигнали, следва да бъдат в писмена форма, с оглед гарантиране възможността да бъдат използвани при евентуално последващо досъдебно, административно или съдебно производство, както и от гледна точка на тяхната бъдеща доказуемост и вярно и точно интерпретиране на съдържанието им при тяхната проверка и анализ. Подаването на сигнали може да се осъществява и чрез електронна поща, при което се счита, че е спазена писмената форма.

(3) По изключение, когато имат индикативен характер или са налице основателни съмнения за гарантиране на поверителността, сигналите могат да се подават анонимно.

Чл. 5. (1) Подадените вътрешни сигнали своевременно се вписват в отделен регистър, като част от дневника за жалбите на клиенти по чл. 72 от Наредба № 38 за изискванията към дейността на инвестиционните посредници (Наредба № 38) и на чл. 118 , ал. 2 от Наредба № 44 изискванията към дейността на колективните инвестиционни схеми, управляващите дружества, националните инвестиционни фондове и лицата, управляващи алтернативни инвестиционни фондове (Наредба № 44).

(2) Регистърът по ал. 1 се води от ръководителя на звеното „Нормативно съответствие“, вписващ постъпилите жалби от клиенти, като достъпът до него е контролиран и ограничен.

Чл. 6. (1) Сигналите се подават до Съвета на директорите на УД.

(2) Ако сигналът касае отделни действия и/или бездействия на някой от членовете на Съвета на директорите или на Съвета на директорите като колективен орган или тяхната цялостна дейност и са налице основателни съмнения за спазване на принципите по чл. 3, той може да бъде подаден до акционерите на управляващото дружество. Независимо от предходното изречение, всеки служител има право да подаде сигнал и директно до акционерите на УД и/или до съответните компетентни органи, като се ползва от същата защита, гарантирана му при подаване на вътрешен сигнал съгласно настоящата процедура.

Чл. 7. (1) В тридневен срок, от получаване на сигнала, но не по-късно от 7 дни от най-ранната дата на получаване на сигнала, със заповед, срещу когото не е пряко насочен сигналът, се назначава Комисия за неговото разглеждане и анализиране.

(2) Заповед по ал. 1 се издава за всеки конкретен сигнал.

(3) В състава на Комисията по ал. 1 задължително участва ръководителят на отдел „Нормативно съответствие“, както и ръководител/служител от всяко звено, чиято дейност е засегната, в зависимост от естеството на сигнала, доколкото това не противоречи на принципите, заложение в тази Процедура.

(4) Когато сигналът е подаден срещу действие/бездействие на член на Съвета на директорите, в състава на Комисията задължително участва член на Съвета на директорите, срещу когото сигналът не е пряко насочен, доколкото има такъв.

(5) Лицето, срещу чието действие/бездействие сигналът е пряко насочен или чиято дейност е засегната, не участва в състава на Комисията по ал. 1.

Чл. 8. (1) Комисията по чл. 7, ал. 1 провежда вътрешно разследване, като е длъжна да разгледа всички факти и обстоятелства и да събере всички доказателства, включително и писмени обяснения от конкретни служители, органи на дружеството или трети лица, релевантни към изясняване на фактическата обстановка по подадения сигнал.

(2) На база на събраните данни и доказателства съгласно ал. 1, Комисията по чл. 7, ал. 1 извършва анализ и изготвя доклад, обективиращ резултата от разследването и направения анализ, с оглед установяване наличието на нарушение и/или недобра практика, причините и предпоставките за тяхното осъществяване, последиците от тях и предприемане на адекватни мерки за бъдещото им избягване.

(3) Докладът по ал. 2 се подписва от всички членове на Комисията по чл. 7, ал. 1.

(4) При получаване на заповедта за назначаване на комисията по чл. 7, ал. 1, членовете ѝ подписват декларация за конфиденциалност по отношение, както на самоличността на служителя, подал сигнала, така и на самоличността на лицето, работещо по договор с УД, срещу което е насочен сигналът, а също и по отношение на фактите и обстоятелствата, станали им известни по повод разглеждането и анализирането на сигнала.

(5) Докладът по ал. 2, събраните доказателства и обяснения, а също и декларациите за конфиденциалност се предават на Съвета на директорите на УД, а в случаите на чл. 6, ал. 2 – и на акционерите на УД, за предприемане на по-нататъшни действия по тяхна преценка.

Чл. 9. Членовете на Съвета на директорите, служителите и органите на УД са длъжни да оказват пълно съдействие на Комисията по чл. 7, ал. 1, във връзка с провеждането на разследването и при поискване от страна на Комисията са длъжни да присъстват на заседанията ѝ и да дават обяснения, когато им бъдат поискани.

Чл. 10. (1) Членовете на Съвета на директорите, с изключение на тези от тях срещу които сигналът е пряко насочен, разглеждат доклада по чл. 8, ал. 2 в седемдневен срок от получаването му и взимат решение относно необходимостта от предприемане на последващи действия по тяхна преценка, както и относно естеството на действията.

(2) Решението по ал. 1 се мотивира и обективира в протокол, който се подписва от Членовете на Съвета на директорите с право на глас, при взимането му.

(3) За решението по ал. 1 своевременно, но не по-късно от три дни се уведомяват подателя на сигнала и всички служители и органи на УД, чиито права, интереси, дейност или компетенции са засегнати от него.

Чл. 11. Решението по чл. 10, ал. 1, доказателствата, събрани в хода на разследването по чл. 8, ал. 1 и докладът на Комисията по чл. 8, ал. 2 се архивират и съхраняват съгласно приложимите правила.

Раздел III

МЕРКИ ЗА ЗАЩИТА НА СЛУЖИТЕЛИТЕ, ПОДАВАЩИ СИГНАЛИ

Чл. 14. (1) Служителите на УД, не могат да бъдат несправедливо третирани и/или административно преследвани на основание подаден от тях сигнал по чл. 4.

(2) Членовете на Съвета на директорите се задължават да спазват стриктно настоящата процедура и заложените в нея принципи при осъществяването на своите правомощия и функции, както и да осигурят адекватното ѝ прилагане от страна на служителите на УД.

(3) В случай на несъобразяване с ал. 1 и ал. 2, потърпевшите лица могат да сезират както Членовете на Съвета на директорите, акционерите на управляващото дружество или съответните компетентни органи.

(3) Членовете на Комисията по чл. 7, ал. 1, Членовете на Съвета на директорите, както и всички други лица, имащи отношение към действия по разглеждането и анализирането на подаден сигнал, са длъжни:

1. да не разкриват самоличността на служителя, подал сигнала;
2. да не разкриват самоличността на лицето, работещо по договор с УД, срещу което подаденият сигнал е насочен;
3. да не разгласяват каквито и да е факти, данни, или обстоятелства, които са им станали известни във връзка с разглеждането и анализирането на сигнала;
4. да пазят поверените им и/или събрани документи и доказателства от неразрешен достъп на трети неоторизирани лица до тях.

(4) Несъобразяването с изискванията на ал. 3 е основание за ангажиране на дисциплинарна отговорност на нарушителите, сезиране на Комисията за защита на личните данни и другите компетентни органи, а в случай на претърпени имуществени и неимуществени вреди и основание за защита на правата и интересите на засегнатите лица по съдебен ред.

Раздел IV

ДОПЪЛНИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 1. По смисъла на настоящата процедура:

1. „Несправедливо третиране“ е конкретно действие или бездействие по отношение на служител на УД, което не е свързано с оценка на степента на изпълнение на преките му служебни и професионални

задължения, произтичащи от длъжностната му характеристика, спазването на трудовата дисциплина или други изисквания и критерии, приложими към всички служители на УД и което може да бъде определено като пряко следствие от подаден от него сигнал.

2. „Административно преследване“ е предприемане на конкретни действия по отношение на служител на УД, свързани с ангажиране на дисциплинарна отговорност при неспазване на реда и основанията предвидени в Кодекса на труда и вътрешните актове на УД, характеризират се с явна формалност и се отличават като подход спрямо конкретен служител и могат да бъдат определени като пряко следствие от подаден от този служител сигнал.

3. „Пряко насочен“ е сигнал визиращ отделни действия или бездействия, цялостно поведение или резултатите от тях, осъществени, допуснати или причинени от конкретен служител или орган на УД.

Раздел V ЗАКЛЮЧИТЕЛНИ РАЗПОРЕДБИ

§ 2. (Изм. с реш. на СД от 27.01.2025г.)Разпоредбите на настоящата процедура са задължителни за ръководството и служителите на управляващо дружество Импакт Капитал АД.

§ 3. Настоящата процедура е приета на основание чл. 104, ал. 1, т. 6 от ЗДКИСДПКИ на заседание на Съвета на директорите на Импакт Капитал АД, проведено на 10.01.2024 г., и отменя действащата до сега. **Последващо е изменена с решение на СД на Импакт Капитал АД от 27.01.2025г**

за УД “Импакт Капитал” АД:

Кристина Димитрова Бояджиева,
Председател на СД

Даниел Стефанов Александров,
Прокурист