



Procedura postępowania przed polskim KPK OECD w sprawie potencjalnego naruszenia Wytycznych OECD

(aktualizacja ...lutego 2024 r.)

Krajowy Punkt Kontaktowy OECD ds. odpowiedzialnego biznesu (KPK OECD) upowszechniania standardy w zakresie odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej (*responsible business conduct*, RBC) wypracowane przez OECD, jak również, rozpatruje zawiadomienia o potencjalnych naruszeniach przez przedsiębiorstwa **Wytycznych OECD dla przedsiębiorstw wielonarodowych dotyczących odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej** (Wytyczne OECD).

Niniejsza procedura określa sposób postępowania przed polskim KPK OECD w przypadku otrzymania zawiadomienia o potencjalnym naruszeniu przez dane przedsiębiorstwo Wytycznych OECD i została opracowana w oparciu o **Wytyczne OECD, edycja 2023 r.**

Prowadząc sprawy zgodnie ze wskazanym w procedurze sposobem postępowania, KPK OECD dąży do wzmacniania standardów odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej zakładając jednocześnie, że odpowiedzialne przedsiębiorstwo przyczynia się do rozwoju gospodarczego, środowiskowego i społecznego, dba o poszanowanie praw człowieka i środowisko naturalne, prowadzi dialog z interesariuszami i rzetelnie komunikuje o prowadzonych przez siebie działaniach.

Polska należy do grona **51 Państw wdrażających Wytyczne OECD** i dlatego zaleca przedsiębiorstwom wielonarodowym operującym na terenie kraju, a także przedsiębiorstwom, które mają siedzibę w Polsce prowadzą swoją działalność na innych terytoriach, stosowanie się do Wytycznych OECD.

Wytyczne OECD zalecają, aby przedsiębiorstwa wdrażały **należyta staranność opartą o analizę ryzyka** w celu identyfikowania faktycznych i potencjalnych negatywnych skutków, zapobiegania tym skutkom i ich łagodzenia, a także ponoszenia odpowiedzialności za to, w jaki sposób radzą sobie z takimi skutkami w odniesieniu do kwestii objętych Wytycznymi OECD.



Niniejsza procedura składa się z następujących części:

A. ZASADY OGÓLNE

- 1) Podstawowe terminy i skróty
- 2) Ogólne zasady prowadzenia postępowania przed KPK OECD
- 3) Kto może złożyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?
- 4) W jakim języku należy złożyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?
- 5) Do którego KPK OECD należy złożyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?
- 6) Jak złożyć zawiadomienie do polskiego KPK OECD?
- 7) Czego może dotyczyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?
- 8) Orientacyjne ramy czasowe trwania postępowania przed KPK OECD
- 9) W jaki sposób dokonywana jest wykładnia rozumienia Wytycznych OECD?
- 10) Zasady zachowania transparentności postępowania i poufności
- 11) Zasady dokumentowania sprawy w postępowaniu przed KPK OECD

B. PROCEDURA POSTĘPOWANIA PRZED POLSKIM KPK OECD

- I. Etap pierwszy: od dnia otrzymania zawiadomienia do sporządzenia Oceny wstępnej
- II. Etap drugi: przyjęcie sprawy do prowadzenia przez KPK OECD i pomoc stronom w rozwiązaniu kwestii spornej (*good offices*)
- III. Etap trzeci: zakończenie postępowania przed KPK OECD, publikacja Oceny końcowej
- IV. Monitoring (*follow-up*)
- V. Dopuszczalne wyjątki od procedury postępowania przed polskim KPK OECD

C. SCHEMAT POSTĘPOWANIA PRZED KPK OECD



A. ZASADY OGÓLNE

1) Podstawowe terminy i skróty

Wytyczne OECD dla przedsiębiorstw wielonarodowych dotyczące odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej – Wytyczne OECD

To zalecenia dotyczące standardów odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej dla przedsiębiorstw wielonarodowych wypracowane przez państwa członkowskie OECD. Zalecenia kierowane są do przedsiębiorstw wielonarodowych operujących na terenie danego kraju będącego państwem wdrażającym Wytyczne OECD, a także przedsiębiorstwom, które z danego kraju prowadzą swoją działalność na innych terytoriach, stosowanie się do zaleceń Wytycznych OECD. Zalecenia zawarte w Wytycznych OECD są zgodne z przepisami prawa oraz normami międzynarodowymi w zakresie odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej.

Przedsiębiorstwo wielonarodowe

W rozdziale I „Koncepcje i zasady” Wytycznych OECD¹ wskazano, że międzynarodowy charakter struktury lub działalności przedsiębiorstwa oraz jego forma handlowa, cel lub działalność są głównymi czynnikami, które należy wziąć pod uwagę oceniając czy dane przedsiębiorstwo jest przedsiębiorstwem wielonarodowym. Przedsiębiorstwa wielonarodowe działają we wszystkich sektorach gospodarki. Zwykle obejmują one spółki lub inne podmioty mające siedzibę w więcej niż jednym kraju i są tak powiązane, że mogą koordynować swoje działania na różne sposoby. Chociaż jeden lub więcej podmiotów może mieć istotny wpływ na działanie innych, stopień ich autonomii w ramach grupy może się znacznie różnić w zależności od przedsiębiorstwa wielonarodowego. Mogą one stanowić własność prywatną, państwową lub mieszaną. Wytyczne OECD kierowane są do wszystkich jednostek wchodzących w skład przedsiębiorstwa wielonarodowego (jednostki dominującej i/lub jednostek lokalnych). Stosownie do rzeczywistego podziału odpowiedzialności, od wszystkich jednostek oczekuje się współpracy i wzajemnego wsparcia w celu wdrażania Wytycznych OECD.

Krajowy Punkt Kontaktowy OECD ds. odpowiedzialnego biznesu – KPK OECD

KPK OECD tworzone są przez administracje rządowe krajów wdrażających Wytyczne OECD. Zadaniem KPK OECD jest:

- a) promowanie Wytycznych OECD, podnoszenie poziomu świadomości w zakresie Wytycznych OECD oraz ich stosowania w praktyce, włączając w to promowanie pozostałych standardów wypracowanych przez OECD w zakresie odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej,
- b) rozpatrywanie zawiadomień w sprawach potencjalnego naruszenia przez przedsiębiorstwa wielonarodowe Wytycznych OECD,
- c) oraz udzielanie odpowiedzi na zapytania innych KPK OECD, środowisk biznesowych, związków zawodowych i organizacji pozarządowych, a także innych interesariuszy, w tym przedstawicieli administracji rządowych państw nie wdrażających Wytycznych OECD.

¹ Wytyczne OECD, edycja 2023 r., Rozdział I „Koncepcje i zasady”, pkt 4.



Odpowiedzialne prowadzenie działalności biznesowej / (*Responsible Business Conduct, RBC*)

W rozumieniu Wytycznych OECD, odpowiedzialne prowadzenie działalności biznesowej (RBC) oznacza, że przedsiębiorstwa powinny postępować zgodnie z obowiązującymi przepisami i standardami międzynarodowymi, aby:

- a) przyczyniać się do rozwoju gospodarczego, środowiskowego i społecznego w celu osiągnięcia zrównoważonego rozwoju oraz
- b) podejmować działania mające na celu zapobieganie negatywnym skutkom, jakie mogą wystąpić wskutek ich działalności lub działania służące zapobieganiu takim negatywnym skutkom i ich i łagodzeniu. RBC obejmuje także zagadnienie odpowiedzialności za to, w jaki sposób przedsiębiorstwa radzą sobie z negatywnymi skutkami swojej działalności w odniesieniu do kwestii objętych Wytycznymi OECD. Podstawą dla wdrażania tych działań jest oparty na analizie ryzyka proces należytej staranności.

Zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD

Zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu przez przedsiębiorstwo wielonarodowe Wytycznych OECD składane do KPK OECD na odpowiednim formularzu, dostępnym na stronie KPK OECD.

Sprawa / kwestia sporna (*Case / specific instance*)

Terminem „sprawa” lub „kwestia sporna” określany jest przedmiot zawiadomienia o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD. Przedmiot zawiadomienia powinien obejmować opis sytuacji, w której miało dość do potencjalnego naruszenia Wytycznych OECD wraz ze wskazaniem rozdziałów Wytycznych OECD, których dotyczy potencjalne naruszenie.

Wspólne rozmowy stron przy wsparciu KPK OECD / (*Good offices*)

Wspólne rozmowy stron postępowania przy wsparciu KPK OECD (*good offices*) – rozmowy mające na celu dążenie do znalezienia rozwiązania kwestii spornej, które będzie satysfakcjonujące dla obu stron postępowania, prowadzone przy wsparciu KPK OECD z zachowaniem zgodności postępowania z Wytycznymi OECD. W zależności od przedmiotu zawiadomienia oraz oczekiwań stron postępowania *good offices* mogą uwzględniać również mediacje lub postępowanie pojednawcze.

Postępowania równoległe

Termin „postępowania równoległe” odnosi się do postępowań sądowych lub pozasądowych, krajowych lub międzynarodowych, dotyczących tych samych lub ściśle powiązanych kwestii, które mogą mieć wpływ na rozpatrywaną przez KPK OECD sprawę. Obejmuje to również kwestie sporne rozpatrywane przed tym samym lub innym KPK OECD.

2) Ogólne zasady prowadzenia postępowania przed KPK OECD

KPK OECD odgrywają ważną rolę w kontekście zwiększania skuteczności wdrażania Wytycznych OECD. Rozwiązania instytucjonalne oraz funkcje KPK OECD zostały opisane w Części II Wytycznych OECD dotyczącej procedur wdrażania Wytycznych OECD.



Zgodnie z Wytycznymi OECD każdy KPK OECD funkcjonuje w oparciu o wskazane w Wytycznych OECD kryteria: **widoczności, dostępności, przejrzystości, rozliczalności, bezstronności i sprawiedliwości, przewidywalności oraz zgodności z Wytycznymi OECD²**.

W sytuacji otrzymania zawiadomienia o potencjalnym naruszeniu przez przedsiębiorstwo wielonarodowe Wytycznych OECD, KPK OECD służy jako pozasądowy mechanizm rozpatrywania skarg. W tym kontekście KPK OECD dążą do ułatwienia dialogu między stronami i wspierania ich w poszukiwaniu wzajemnie akceptowalnych i zgodnych z Wytycznymi OECD rozwiązań rozpatrywanych kwestii, ale także aktywnie wspierają taki dialog swoją wiedzą specjalistyczną na temat Wytycznych OECD.

Procedura rozpatrywania spraw przed KPK OECD zakłada dobrowolność udziału stron postępowania. Od wszystkich stron biorących udział w postępowaniu oczekuje się zaangażowania w dobrą wiarę. Oznacza m.in. terminowe udzielanie odpowiedzi, zachowanie poufności, powstrzymanie się od przedstawiania kwestii będących przedmiotem postępowania oraz przebiegu postępowania w sposób niezgodny z prawdą, a także od grożenia lub podejmowania działań odwetowych wobec stron postępowania lub wobec samego KPK OECD, a także faktyczne zaangażowanie w postępowanie w celu znalezienia zgodnego z Wytycznymi OECD rozwiązania rozpatrywanych kwestii spornych³.

Każdy KPK OECD publikuje swoją procedurę postępowania w sprawach związanych z otrzymanymi zawiadomieniami o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD. Zasady prowadzenia postępowania przed polskim KPK OECD określa niniejsza procedura.

3) Kto może złożyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?

Zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD może złożyć każdy. Taki podmiot będzie zwany dalej „Autorem zawiadomienia”. Może to być pracownik danego przedsiębiorstwa lub grupa pracowników, osoby inne niż pracownicy lub grupy osób, związki zawodowe, organizacje pozarządowe i in.

Autor zawiadomienia nie musi być jednocześnie poszkodowanym wskutek działalności przedsiębiorstwa, musi natomiast wykazać swój związek ze sprawą.

4) W jakim języku należy złożyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?

W celu zwiększenia dostępności KPK OECD niniejsza procedura została zamieszczona na stronie internetowej KPK OECD w języku polskim oraz w językach: angielskim, rosyjskim i ukraińskim.

Postępowanie przed polskim KPK OECD jest jednakże prowadzone w języku polskim i dlatego formularz zawiadomienia o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD należy wypełnić w języku polskim.

W sytuacjach szczególnych KPK OECD dopuszcza możliwość konsultowania sprawy w języku angielskim oraz ewentualną możliwość złożenia zawiadomienia w języku angielskim.

5) Do którego KPK OECD należy złożyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?

² Zob. Wytyczne OECD, edycja 2023, Część II „Procedury wdrażania Wytycznych OECD”, Komentarze dotyczące „Procedur wdrażania”, s. 84-86.

³ Zob. Wytyczne OECD, edycja 2023, Część II „Procedury wdrażania Wytycznych OECD”, Komentarze dotyczące „Procedur wdrażania”, s. 89.



Wytyczne OECD są adresowane przez Państwa wdrażające Wytyczne OECD do przedsiębiorstw działających „na” lub „z” ich terytorium. W związku z tym KPK OECD mogą mieć do czynienia z zawiadomieniami o potencjalnych naruszeniach Wytycznych OECD występujących w ich kraju lub spraw odnoszących się do przedsiębiorstw mających siedzibę w ich kraju.

Zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD powinno zostać złożone do KPK OECD w kraju, na terenie którego miało miejsce potencjalne naruszenie Wytycznych OECD. Jeśli w tym kraju nie funkcjonuje KPK OECD, zawiadomienie należy skierować do KPK OECD w kraju, w którym przedsiębiorstwo ma swoją główną siedzibę.

Zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD złożone do polskiego KPK OECD może dotyczyć polskiego przedsiębiorstwa wielonarodowego lub zagranicznego przedsiębiorstwa wielonarodowego operującego w Polsce.

Niektóre zawiadomienia mogą dotyczyć kilku sytuacji występujących w kilku krajach, wówczas w prowadzenie sprawy są zaangażowane KPK OECD z kilku różnych krajów, spośród których ustala się który KPK OECD pełni rolę wiodącą, a które są wspierające⁴.

6) Jak złożyć zawiadomienie do polskiego KPK OECD?

Wzór formularza zawiadomienia o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD jest dostępny na stronie internetowej polskiego KPK OECD. Formularz należy wypełnić w języku polskim (z zastrzeżeniem sytuacji szczególnych, o których mowa w pkt. 4 powyżej).

Zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD dla przedsiębiorstw wielonarodowych należy złożyć drogą elektroniczną wysyłając wypełniony formularz zawiadomienia na adres: kpk.oecd@mfi.gov.pl

7) Czego może dotyczyć zawiadomienie o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD?

Autor zawiadomienia w formularzu zawiadomienia o potencjalnym naruszeniu Wytycznych OECD powinien wskazać, które rozdziały Wytycznych OECD, w jego opinii zostały naruszone przez dane przedsiębiorstwo w wyniku jego działalności oraz szczegółowo opisać i udokumentować zaistniałą sytuację wyjaśniając, dlaczego w opinii Autora zawiadomienia dane przedsiębiorstwo narusza Wytyczne OECD.

Wytyczne OECD składają się z jedenastu następujących rozdziałów:

Numer rozdziału	Tytuł rozdziału
Rozdział I	Koncepcje i zasady
Rozdział II	Zasady ogólne
Rozdział III	Ujawnianie informacji
Rozdział IV	Prawa człowieka
Rozdział V	Zatrudnienie i relacje z pracownikami
Rozdział VI	Środowisko
Rozdział VII	Zwalczanie przekupstwa i innych form korupcji
Rozdział VIII	Interesy konsumenta
Rozdział IX	Nauka, technologia i innowacje
Rozdział X	Konkurencja
Rozdział XI	Opodatkowanie

⁴ Wytyczne OECD, edycja 2023, Część II „Procedury wdrażania Wytycznych OECD”, Komentarze dotyczące „Procedur wdrażania”, s. 90.



8) Orientacyjne ramy czasowe trwania postępowania przed KPK OECD

Postępowanie przed KPK OECD obejmuje **cztery etapy**, których łączny czas trwania nie powinien przekraczać **12 miesięcy**.

W przypadku spraw prowadzonych przez KPK OECD z kilku różnych krajów postępowanie obejmuje **pięć etapów**, których łączny czas trwania nie powinien przekraczać **14 miesięcy**.

Etap postępowania	Opis działań	Orientacyjne ramy czasowe
Etap I	Koordinacja W sytuacji, gdy w prowadzenie sprawy zaangażowane są KPK OECD z kilku różnych krajów, etap koordynacji obejmuje wyznaczenie KPK OECD wiodącego i KPK OECD wspierających.	do 2 miesięcy od dnia otrzymania zawiadomienia
Etap II	Ocena wstępna Analiza wstępna sprawy, decyzja o przyjęciu (lub nie przyjęciu) sprawy do prowadzenia, opracowanie Oceny wstępnej i zaproponowanie stronom postępowania <i>good offices</i> .	do 3 miesięcy od dnia otrzymania zawiadomienia lub zakończenia etapu koordynacji
Etap III	Good offices Etap obejmuje pomoc udzielaną przez KPK OECD stronom postępowania w rozmowach mających na celu znalezienie satysfakcjonującego obie strony postępowania rozwiązania kwestii spornych wskazanych w zawiadomieniu.	do 6 miesięcy od opublikowania Oceny wstępnej
Etap IV	Zamknięcie postępowania Opracowanie i opublikowanie Oceny końcowej w sprawie.	do 3 miesięcy
Etap V	Monitoring (follow-up) W sprawach, w których będzie możliwe przeprowadzenie monitoringu sprawy, KPK OECD, zazwyczaj po upływie roku od publikacji Oceny końcowej, występuje do stron w celu uzyskania informacji nt. realizacji zawartego w wyniku postępowania porozumienia lub realizacji rekomendacji zawartych w Ocenie końcowej.	do 3 miesięcy

W uzasadnionych przypadkach dopuszcza się przedłużenie postępowania przed KPK OECD, przy czym KPK OECD oczekuje, że strony postępowania będą dostarczały niezbędnych informacji w wyznaczonych terminach tak, by nie powodować opóźnień w postępowaniu.

9) W jaki sposób dokonywana jest wykładnia rozumienia Wytycznych OECD w toku postępowania przed KPK OECD

W dowolnym momencie rozpatrywania sprawy, jeśli KPK OECD stwierdzi, że zapisy Wytycznych OECD nie są jednoznaczne, powinien zadbać o uzyskanie wykładni. W tym celu KPK OECD:

- 1) analizuje podobne sprawy prowadzone przez KPK OECD w innych krajach;
- 2) w zależności od potrzeby kontaktuje się z KPK OECD w innych krajach;



- 3) w przypadku dalszych wątpliwości KPK OECD może zwrócić się z wnioskiem do Komitetu Inwestycyjnego OECD o wyjaśnienia odnośnie do interpretacji Wytycznych OECD.

W sytuacji, gdy konieczne było doprecyzowanie sposobu rozumienia Wytycznych OECD, informacja o tym zamieszczana jest w Ocenie końcowej danej sprawy.

10) Zasady zachowania transparentności postępowania i poufności

Zgodnie z Wytycznymi OECD uznaje się, że jedną z zasad funkcjonowania KPK OECD jest przejrzystość. Dodatkowo również kryteria widoczności, dostępności, i rozliczalności w oparciu, o które działają KPK OECD mają przyczyniać się również do zachowania transparentności postępowania.

W przypadku postępowań prowadzonych przez KPK OECD ważne jest jednak zachowanie równowagi między przejrzystością a poufnością informacji w celu zwiększenia zaufania do KPK OECD i prowadzonych przez KPK OECD postępowań oraz skuteczności wdrażania Wytycznych OECD.

KPK OECD przykładą szczególną wagę do:

- a) ochrony poufności informacji biznesowych, takich jak tajemnice handlowe, jak również innych danych oraz interesów stron postępowania,
- b) zachowania pełnej poufności spotkań oraz treści rozmów prowadzonych ze stronami postępowania.

Ponadto KPK OECD przyjmuje, że dane osobowe osób poszkodowanych wskutek działalności przedsiębiorstwa mogą zostać zawarte w dokumentach podawanych do wiadomości publicznej wyłącznie w przypadku pisemnej zgody tych osób.

W trakcie postępowania KPK OECD zwraca uwagę stron na potrzebę zachowania **poufności** wskazaną w Wytycznych OECD⁵ oraz informuje strony, że postępowanie może zostać przerwane, jeżeli jedna lub obie ze stron nie będą przestrzegać zasady poufności. Zasada zachowania poufności obowiązuje zarówno strony postępowania jak i KPK OECD. Szczegóły prowadzenia postępowania przed KPK OECD nie mogą być w żaden sposób rozpowszechniane publicznie, bez zgody stron oraz KPK OECD, z zastrzeżeniami opisanymi w procedurze.

Polski KPK OECD nie udziela żadnych informacji na temat toczących się postępowań. Podstawowym sposobem komunikacji KPK OECD jest jego strona internetowa, na której KPK OECD publikuje aktualne informacje dotyczące swojej działalności oraz toczących się postępowań przed KPK OECD.

11) Zasady dokumentowania sprawy w postępowaniu przed KPK OECD

Wszystkie dokumenty związane z prowadzonym postępowaniem przed KPK OECD przechowywane są w oznakowanej teczce sprawy. Dokumentację sprawy stanowią w szczególności:

- a) zawiadomienie wraz z załącznikami,
- b) korespondencja prowadzona ze stronami postępowania,
- c) korespondencja dotycząca sprawy prowadzona z ekspertami i innymi instytucjami,

⁵ Wytyczne OECD, edycja 2023, Część II „Procedury wdrażania Wytycznych OECD”, Komentarze dotyczące „Procedur wdrażania”, s. 94, punkty 47-49.



- d) korespondencja dotycząca sprawy prowadzona z OECD,
- e) notatki wewnętrzne sporządzane po każdym spotkaniu dotyczącym sprawy,
- f) Ocena wstępna sprawy oraz w przypadku sprawy przyjętej do prowadzenia przez KPK OECD Ocena końcowa oraz, w stosownych przypadkach, Notatka z monitoringu,
- g) inne istotne dla sprawy materiały lub dokumenty uzupełniające.

Wyjątek od powyższego stanowi dokumentacja związana z procesem mediacji. Ich przebieg jest w całości poufny. Jedynym dokumentem, jaki powstaje w wyniku mediacji jest porozumienie lub uzgodnione przez strony podsumowanie rozmów. Porozumienie lub podsumowanie rozmów może być opublikowane przez KPK OECD jako element Oceny końcowej, tylko w przypadku jeśli strony postępowania wyrażą na to zgodę.

Dokumentacja sprawy prowadzonej przed KPK OECD, poza dokumentami podlegającymi upublicznieniu na stronie internetowej KPK OECD, jest poufna i nie podlega udostępnianiu, również w trybie dostępu do informacji publicznej.

B. PROCEDURA POSTĘPOWANIA PRZED POLSKIM KPK OECD

I. Etap koordynacji z KPK OECD w innych krajach

W sytuacji, gdy w prowadzenie sprawy są zaangażowane KPK OECD z kilku różnych krajów, etap koordynacji obejmuje wymianę dokumentacji sprawy (zawiadomienie i ew. odpowiedź przedsiębiorstwa, którego sprawa dotyczy), wyznaczenie KPK OECD wiodącego w sprawie oraz KPK OECD wspierających.

Korespondencja między KPK OECD z różnych krajów prowadzona jest w języku angielskim, co wiązać się może z potrzebą tłumaczenia dokumentacji sprawy na język angielski.

II. Etap Oceny wstępnej: od dnia otrzymania zawiadomienia do sporządzenia Oceny wstępnej

- 1) W terminie 10 dni od dnia otrzymania zawiadomienia KPK OECD:
 - a) potwierdzi Autorowi zawiadomienia otrzymanie zawiadomienia,
 - b) prześle kopię zawiadomienia do Przedsiębiorstwa, którego zawiadomienie dotyczy, wraz z prośbą o zajęcie stanowiska w sprawie,
 - c) jeśli główna siedziba przedsiębiorstwa mieści się (lub przedsiębiorstwo prowadzi działalność) w innym kraju (innych krajach) polski KPK OECD poinformuje KPK OECD w innym kraju (innych krajach) o otrzymaniu zawiadomienia.
 - i. W przypadku otrzymania zawiadomienia, które dotyczyć będą kwestii spornych występujących w innych krajach⁶ po powiadomieniu KPK OECD w innych krajach, KPK OECD koordynuje swoje działania z KPK OECD w innych krajach. Działania koordynacyjne mają na celu ustalenie KPK OECD wiodącego w sprawie oraz KPK OECD wspierających.

⁶ Zob. Wytyczne OECD, edycja 2023, Część II „Procedury wdrażania Wytycznych OECD”, Komentarze dotyczące „Procedur wdrażania”, s. 90, punkty 29-32.



- ii. Etap koordynacji powinien zostać zakończony w ciągu dwóch miesięcy od otrzymania zawiadomienia.
- 2) Następnie KPK OECD rozpoczyna **wstępną analizę sprawy**, która obejmuje sprawdzenie:
- a) tożsamości Autora zawiadomienia oraz powodów jego zainteresowania sprawą,
 - b) czy sprawa jest istotna (tj. istotna dla wdrażania Wytycznych OECD) i uzasadniona (tj. poparta wystarczającymi i wiarygodnymi informacjami),
 - c) czy przedsiębiorstwo jest objęte Wytycznymi OECD,
 - d) czy istnieje związek pomiędzy działalnością przedsiębiorstwa a sprawą,
 - e) czy w danej sytuacji mogą mieć zastosowanie inne mechanizmy odwoławcze lub procedury prawne (w tym postępowanie sądowe),
 - f) w przypadku, gdy w tej samej sprawie prowadzone jest postępowanie przed innym organem – sprawdzenie czy prowadzenie postępowania przed KPK OECD jest możliwe,
 - g) czy rozpatrywano już podobne sprawy (lub czy toczą się podobne postępowania) w ramach innych procedur krajowych lub międzynarodowych,
 - h) czy zbadanie danej sprawy może przyczynić się do realizacji celów i skuteczności Wytycznych OECD.
- 3) KPK OECD organizuje **odrębne spotkania z każdą ze stron**, w trakcie których przedstawia możliwości wynikające ze współpracy z KPK OECD oraz szczegółowo omawia procedurę postępowania przed KPK OECD.
- 4) Następnie KPK OECD analizuje dotychczas zgromadzone informacje i podejmuje decyzję o przyjęciu lub nie przyjęciu sprawy do prowadzenia oraz sporządza Ocenę wstępną sprawy.
- 5) W przypadku przyjęcia sprawy do prowadzenia przez KPK OECD **Ocena wstępna** powinna zawierać:
- a) nazwy stron,
 - b) opis przedmiotu zawiadomienia, wraz ze wskazaniem rozdziałów Wytycznych OECD, których zawiadomienie dotyczy,
 - c) podsumowanie działań, jakie zostały podjęte przez KPK OECD od momentu otrzymania zawiadomienia,
 - d) uzasadnienie decyzji KPK OECD o przyjęciu sprawy do prowadzenia,
 - e) wyjaśnienie, że przyjęcie przez KPK OECD sprawy do prowadzenia nie oznacza potwierdzenia przez KPK OECD naruszenia przez przedsiębiorstwo Wytycznych OECD,
 - f) opis kolejnych etapów postępowania przed KPK OECD.
- 6) W przypadku nie przyjęcia sprawy do prowadzenia przez KPK OECD Ocena wstępna pełni jednocześnie funkcję Oceny końcowej zamykającej procedurę postępowania przed KPK OECD i powinna zawierać:
- a) nazwy stron (chyba, że ze względu na dobro sprawy KPK OECD zdecyduje o nie ujawnianiu nazw stron),
 - b) opis przedmiotu zawiadomienia, wraz ze wskazaniem rozdziałów Wytycznych OECD, których zawiadomienie dotyczyło,



- c) podsumowanie działań, jakie zostały podjęte przez KPK OECD od momentu otrzymania zawiadomienia,
 - d) uzasadnienie decyzji KPK OECD o nie przyjęciu sprawy do prowadzenia.
- 7) Projekt sporządzonej przez KPK OECD Oceny wstępnej przesyłany jest stronom postępowania, które mogą zgłosić swoje uwagi lub propozycje zapisów w terminie 10 dni od dnia otrzymania dokumentu.
- i. W sytuacji pełnienia przez KPK OECD roli KPK OECD wiodącego w sprawie koordynowanej z innymi KPK OECD, KPK OECD przesyła projekt Oceny wstępnej również do KPK OECD wspierających.
- 8) O uwzględnieniu uwag zgłoszonych do Oceny wstępnej przez strony (i ew. przez KPK OECD wspierające) decyduje KPK OECD.
- 9) Jeśli treść Oceny wstępnej wymaga dalszego uzgodnienia ze stronami (lub też z KPK OECD wspierającymi), KPK OECD przesyła stronom (ew. też KPK OECD wspierającym) kolejny projekt Oceny wstępnej i wyznacza termin na zgłoszenie uwag.
- 10) Ostateczna wersja Oceny wstępnej jest publikowana na stronie internetowej KPK OECD w języku polskim oraz w języku angielskim.
- 11) KPK OECD przesyła również opublikowaną Ocenę wstępną do komórek w organach administracji rządowej właściwych ze względu na przedmiot zawiadomienia.
- 12) Ponadto KPK OECD przesyła informację o opublikowaniu Oceny wstępnej do Sekretariatu OECD, który zamieszcza ją w bazie danych dotyczących spraw prowadzonych przez KPK OECD (<http://mneguidelines.oecd.org/database/>).

III. Etap *good offices*

- 1) Po przyjęciu sprawy do prowadzenia KPK OECD dokłada wszelkich starań w celu pomocy stronom w osiągnięciu porozumienia. W trakcie tego etapu postępowania KPK OECD, w szczególności może:
 - a) konsultować sprawę z organami administracji publicznej, przedstawicielami środowiska biznesowego, organizacji pracowniczych, organizacji pozarządowych, ekspertami,
 - b) konsultować sprawę z KPK OECD funkcjonującymi w innych krajach, których dotyczy sprawa,
 - c) zwrócić się do Komitetu Inwestycyjnego, w przypadku wątpliwości dotyczących interpretacji Wytycznych OECD w określonej sytuacji;
- 2) W zależności od ustaleń poczynionych w trakcie analizy sprawy KPK OECD może zaproponować stronom postępowania prowadzenie wspólnych rozmów przy aktywnym wsparciu KPK OECD (*good offices*). W ramach *good offices* i tam, gdzie jest to istotne dla rozpatrywanych spraw, KPK OECD oferuje lub ułatwia dostęp do procesów opartych na



konsensusie i niekontrydiktoryjnych, takich jak mediacja lub postępowanie pojednawcze, aby pomóc stronom postępowania w rozwiązywaniu rozpatrywanych kwestii spornych⁷.

- 3) *Good offices* prowadzone przez KPK OECD odbywają się zgodnie z zasadami, z którymi strony postępowania zostają zapoznane przed ich rozpoczęciem. W szczególności:
 - a) strony postępowania przystępują do *good offices* dobrowolnie,
 - b) w przypadku zaoferowania przez KPK OECD stronom postępowania mediacji w ramach *good offices*, mediacje są prowadzone przez mediatora KPK OECD lub przez mediatora zewnętrznego, którego koszt pracy ponoszony jest przez KPK OECD,
 - c) rozmowy prowadzone w ramach *good offices*, w tym mediacje lub inne formy postępowania pojednawczego są objęte poufnością,
 - d) w trakcie prowadzenia *good offices* KPK OECD wspiera strony w dążeniu do osiągnięcia porozumienia z zachowaniem zasady zgodności z Wytycznymi OECD.
- 4) *W trakcie prowadzenia good offices*:
 - a) KPK OECD zapewnia sprawną komunikację między stronami oraz przestrzeń do prowadzenia rozmów,
 - b) w przypadku zgody stron oraz KPK OECD możliwe jest prowadzenie wspólnych rozmów stron postępowania bez udziału KPK OECD. W takim przypadku strony są zobowiązane do sukcesywnego informowania KPK OECD o postępach w sprawie.
- 5) W przypadku, gdy przedsiębiorstwo, którego sprawa dotyczy odmówi udziału w *good offices*, KPK OECD bada sprawę samodzielnie. Następnie KPK OECD przedstawia stronom postępowania wnioski z badania sprawy oraz może ponownie zaproponować *good offices* w tym mediacje lub innego rodzaju postępowanie pojednawcze. W przypadku ponownej odmowy przeprowadzenia *good offices*, KPK OECD kontynuuje samodzielne badanie sprawy.

IV. Zamknięcie postępowania przed KPK OECD, publikacja Oceny końcowej

- 1) Postępowanie przed KPK OECD kończy się sporządzeniem i opublikowaniem Oceny końcowej sprawy. Ocena końcowa powinna zawierać w szczególności:
 - a) informacje formalne:
 - o datę otrzymania zawiadomienia,
 - o nazwy stron postępowania: Autora zawiadomienia oraz przedsiębiorstwa, którego dotyczy zawiadomienie,
 - b) rozdziały Wytycznych OECD, które zostały wskazane jako przedmiot zawiadomienia,
 - c) podsumowanie działań podjętych przez KPK OECD w związku ze sprawą,
 - d) streszczenie zawiadomienia,
 - e) stanowisko przedsiębiorstwa, którego zawiadomienie dotyczy,

⁷ Zob. Wytyczne OECD, edycja 2023, Część II „Procedury wdrażania Wytycznych OECD”, Komentarze dotyczące „Procedur wdrażania”, s. 92, punkty 36-38.



- f) działania podjęte przez KPK OECD w celu rozpatrzenia sprawy,
 - g) ocenę sprawy przez KPK OECD,
 - h) informacje o przystąpieniu stron do rozmów prowadzonych przy wsparciu KPK OECD (*good offices*),
 - i) istotne elementy stanowisk stron prezentowanych w trakcie postępowania,
 - j) w przypadku osiągnięcia porozumienia między stronami (w tym także częściowego porozumienia) – datę osiągnięcia porozumienia,
 - k) wnioski z postępowania przed KPK OECD,
 - l) informacje o planowanym monitoringu,
 - m) jeśli to uzasadnione – dodatkowe informacje.
- 2) Jeśli strony osiągnęły porozumienie KPK OECD opisuje to w Ocenie końcowej. Tekst porozumienia lub jego fragmenty mogą zostać upublicznione wraz z Oceną końcową, tylko w przypadku zgody stron na taką publikację.
 - 3) W przypadku jeśli strony nie osiągnęły porozumienia KPK OECD opisuje to w Ocenie końcowej.
 - 4) Tam gdzie jest to właściwe i istotne dla rozstrzygnięcia sprawy, KPK OECD może także przedstawić w Ocenie końcowej swoje stanowisko na temat tego, czy przedsiębiorstwo przestrzegało Wytycznych OECD.
 - 5) O ile jest to uzasadnione, KPK OECD może w Ocenie końcowej zamieścić również rekomendacje dla przedsiębiorstwa dotyczące działań pozwalających w przyszłości uniknąć naruszenia Wytycznych OECD.
 - 6) W stosownych przypadkach KPK OECD wskazuje w Ocenie końcowej termin po upływie, którego obie strony postępowania zostaną poproszone o przedstawienie informacji na temat poczynionych postępów we wdrażaniu wskazanych w Ocenie końcowej rekomendacji i/lub stanu realizacji zawartego porozumienia (etap monitoringu).
 - 7) Sporządzony przez KPK OECD projekt Oceny końcowej przesyłany jest stronom postępowania (i ew. KPK OECD wspierającym), które mogą zgłosić swoje uwagi lub propozycje zapisów w terminie 10 dni od dnia otrzymania dokumentu.
 - 8) O uwzględnieniu uwag zgłoszonych do dokumentu przez strony decyduje KPK OECD.
 - 9) Jeśli treść Oceny końcowej wymaga dalszego uzgodnienia ze stronami KPK OECD przesyła stronom (i ew. KPK OECD wspierającym) kolejny projekt Oceny końcowej i wyznacza termin na zgłoszenie uwag.
 - 10) Ostateczna wersja Oceny końcowej jest publikowana na stronie internetowej KPK OECD w języku polskim oraz w języku angielskim.
 - 11) KPK OECD przesyła również opublikowaną Ocenę końcową do komórek w organach administracji rządowej właściwych ze względu na przedmiot zawiadomienia.
 - 12) KPK OECD przesyła informację o opublikowaniu Oceny końcowej do Sekretariatu OECD, który zamieszcza ją w bazie danych dotyczących spraw prowadzonych przez KPK OECD (<http://mneguidelines.oecd.org/database/>).



V. Monitoring (*follow up*)

- 1) W Ocenie końcowej sprawy zostaje wskazany termin po upływie, którego strony postępowania zostaną poproszone o przedstawienie informacji na temat poczynionych postępów we wdrażaniu wskazanych w Ocenie końcowej rekomendacji i/lub stanu realizacji zawartego porozumienia.
- 2) KPK OECD może zaprosić strony na spotkanie w celu omówienia szczegółów na temat poczynionych postępów we wdrażaniu wskazanych w Ocenie końcowej rekomendacji i/lub stanu realizacji zawartego porozumienia.
- 3) Po uzyskaniu ww. informacji KPK OECD opracowuje notatkę z monitoringu, która zawiera w szczególności:
 - a) podstawowe informacje dotyczące sprawy oraz stron postępowania,
 - b) informacje dotyczące porozumienia zawartego między stronami,
 - c) informację na temat kroków podjętych przez strony w celu ich wdrożenia,
 - d) w przypadku, gdy realizacja porozumienia przebiegała inaczej niż zakładano lub przedsiębiorstwo nie spełniło ustaleń zawartych w porozumieniu – wyjaśnienie zaistniałej sytuacji,
 - e) ewentualne rekomendacje dla Przedsiębiorstwa lub Autora zawiadomienia.
- 4) Sporządzony przez KPK OECD projekt notatki z monitoringu przesyłany jest stronom postępowania (i ew. KPK OECD wspierającym), które mogą zgłosić swoje uwagi lub propozycje zapisów w terminie 10 dni od dnia otrzymania dokumentu.
- 5) O uwzględnieniu uwag zgłoszonych do dokumentu przez strony decyduje KPK OECD.
- 6) Jeśli treść notatki z monitoringu wymaga dalszego uzgodnienia ze stronami (i ew. KPK OECD wspierającym) KPK OECD przesyła stronom kolejny projekt i wyznacza termin na zgłoszenie uwag.
- 7) Ostateczna wersja notatki z monitoringu jest publikowana na stronie internetowej KPK OECD w języku polskim oraz w języku angielskim.
- 8) KPK OECD przesyła również opublikowaną notatkę z monitoringu do komórek w organach administracji rządowej właściwych ze względu na przedmiot zawiadomienia.
- 9) KPK OECD przesyła informację o opublikowaniu notatki z monitoringu Sekretariatowi OECD, który zamieszcza ją w bazie danych dotyczących spraw prowadzonych przez KPK OECD (<http://mneguidelines.oecd.org/database/>).

VI. Dopuszczalne wyjątki od procedury postępowania przed polskim KPK OECD

- 1) W szczególnych przypadkach, ze względu na dobro sprawy KPK OECD może zdecydować o nie podawaniu Oceny wstępnej do wiadomości publicznej.

W takich przypadkach Ocena wstępna pozostaje tylko w dokumentacji sprawy prowadzonej przez KPK OECD oraz stanowi poufny dokument KPK OECD przeznaczony tylko dla stron postępowania (i ew. dla KPK OECD wspierających w przypadku sprawy koordynowanej z innymi KPK OECD), który nie podlega publikacji na stronie KPK OECD ani również nie zostaje udostępniony Sekretariatowi OECD.



Powyższa zasada nie dotyczy spraw nie przyjętych przez KPK OECD do dalszego prowadzenia, w których Ocena wstępna jest jednocześnie Oceną końcową.

- 2) W szczególnych przypadkach możliwe jest wycofanie zawiadomienia przez Autora zawiadomienia.

Może mieć to miejsce w sytuacji, gdy strony osiągną porozumienie zanim zostanie zakończony pierwszy etap postępowania i zostanie uzgodniona Ocena wstępna. Po przyjęciu sprawy do prowadzenia przez KPK OECD i przejściu do drugiego etapu postępowania nie jest możliwe wycofanie zawiadomienia.

- 3) W szczególnych przypadkach możliwe jest zawieszenie postępowania przed KPK OECD na etapie *good offices* ze względu na toczące się równolegle inne postępowanie (lub postępowania) w sprawie dotyczącej kwestii spornych rozpatrywanych przez KPK OECD.
- 4) Polski KPK OECD zastrzega sobie ponadto, w szczególnych przypadkach, możliwość dopuszczenia innych wyjątków od niniejszej procedury.
- 5) W kwestiach nieuregulowanych w niniejszej procedurze stosuje się postanowienia Części II Wytycznych OECD, edycja 2023 – Procedury wdrażania Wytycznych OECD dla przedsiębiorstw wielonarodowych dotyczących odpowiedzialnego prowadzenia działalności biznesowej.