



System Compliance
Grupy ENEA

Spis treści

- ⚙️ Wprowadzenie
- ⚙️ System Compliance w Grupie ENEA
- ⚙️ Podstawowe regulacje Systemu Compliance Grupy ENEA
- ⚙️ Polityka Compliance Grupy ENEA
- ⚙️ Kodeks Etyki Grupy ENEA
- ⚙️ Kodeks Kontrahentów Grupy ENEA
- ⚙️ Polityka zgłaszania naruszeń i ochrony sygnalistów w Grupie ENEA
- ⚙️ Procedura weryfikacji kontrahentów w Grupie ENEA
- ⚙️ Zasady przyjmowania i wręczania upominków w Grupie ENEA
- ⚙️ Korupcja oraz konflikt interesów w ramach Systemu Compliance Grupy ENEA
- ⚙️ Pozostałe elementy Systemu Compliance Grupy ENEA

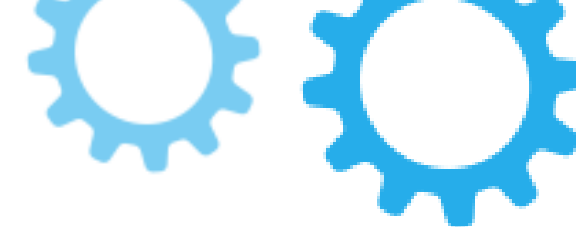
Wprowadzenie

Dynamicznie zmieniające się i złożone otoczenie prawne, w którym funkcjonujemy nakłada na Grupę ENEA coraz liczniejsze obowiązki, których niedopełnienie grozi nie tylko poważnymi sankcjami finansowymi, czy utratą reputacji, ale też sankcjami karnymi w stosunku do odpowiedzialnych za ten stan rzeczy osób.

Do obszarów o zwiększonym zainteresowaniu organów państwowych i międzynarodowych, należą zwłaszcza **kwestie korupcji, konfliktu interesów, prania pieniędzy oraz ochrony sygnalistów** (osób zgłaszających naruszenia prawa, czy inne nieprawidłowości w przedsiębiorstwach).

Kwestie te wchodzą w **obszar Compliance** jako odrębnego od audytu i zarządzania ryzykiem systemu mitygującego zagrożenia w organizacji. Termin Compliance rozumiany jest jako **zapewnienie zgodności działalności organizacji z regulacjami prawnymi, normami, bądź zestawami zaleceń, w celu zapobiegania stratom finansowym lub utracie reputacji**.

W Grupie ENEA 1 stycznia 2016 r. przyjęto **Politykę Compliance Grupy ENEA**, która opisując kluczowe wymagania znajdujące zastosowanie zarówno do relacji wewnętrznych, jak i relacji zewnętrznych stanowi przewodnik właściwego wykonywania obowiązków służbowych dla wszystkich Pracowników spółek Grupy ENEA, niezależnie od ich stanowiska czy zakresu obowiązków.



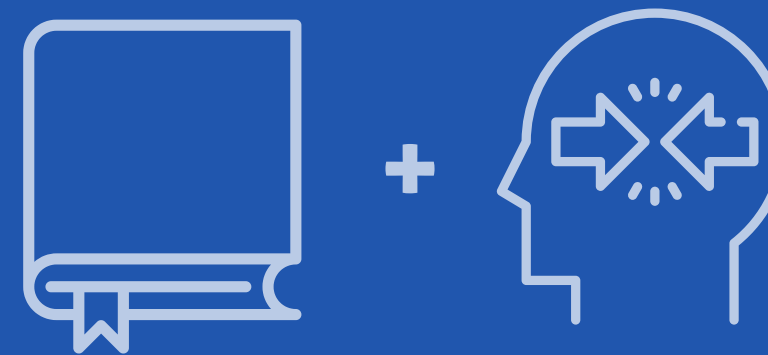
System Compliance w Grupie ENEA

Na mocy postanowień Polityki Compliance Grupy ENEA funkcjonuje **System Compliance Grupy ENEA**, który konsekwentnie rozwijany dąży do osiągnięcia i utrzymania poziomu organizacyjnego, zapewniającego maksymalny możliwy stopień eliminacji potencjalnych zagrożeń, jakie mogą dotknąć Grupę ENEA, w szczególności poprzez:

- analizę ryzyka braku zgodności (non-Compliance) w działaniu Grupy ENEA,
- kreowanie kultury korporacyjnej promującej etyczne i zgodne z prawem zachowania wśród Pracowników oraz Kontrahentów,
- informowanie Pracowników oraz Kontrahentów o wymaganiach Grupy ENEA, wynikających z przepisów prawa i regulacji wewnętrznych, które mają zastosowanie do realizowanych przez nich zadań,

System Compliance Grupy ENEA składa się zarówno z regulacji, jak też wykonywanych na ich podstawie działań, w tym w szczególności działań edukacyjnych w postaci szkoleń adaptacyjnych oraz cyklicznych szkoleń e-learningowych.

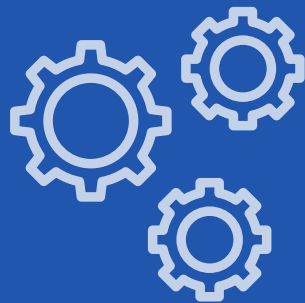
- zapewnienie możliwości poufnego oraz anonimowego zgłaszania naruszeń przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz wartości i zasad etycznych Grupy ENEA, w szczególności tych o charakterze korupcyjnym przez Pracowników oraz Kontrahentów,
- tworzenie i opiniowanie regulacji wewnętrznych w celu zapewnienia ich zgodności z prawem, regulacjami wewnętrznymi, przyjętymi standardami środowiskowymi oraz wartościami etycznymi,
- rozwój Systemu Compliance Grupy ENEA na bazie dotychczasowych doświadczeń oraz najlepszych standardów rynkowych.



System Compliance Grupy ENEA - system zarządzania zgodnością Grupy ENEA, składający się ze spójnych i precyzyjnych przepisów, reguł, procedur i zasad postępowania zawartych w Polityce Compliance Grupy ENEA i regulacjach powiązanych oraz wykonywanych na ich podstawie działań, mających na celu zapewnienie działania Grupy ENEA zgodnie z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, regulacjami wewnętrznymi, standardami rynkowymi oraz przyjętymi wartościami etycznymi, w celu zapobiegania stratom finansowym lub utracie reputacji.

Podstawowe regulacje Systemu Compliance Grupy ENEA

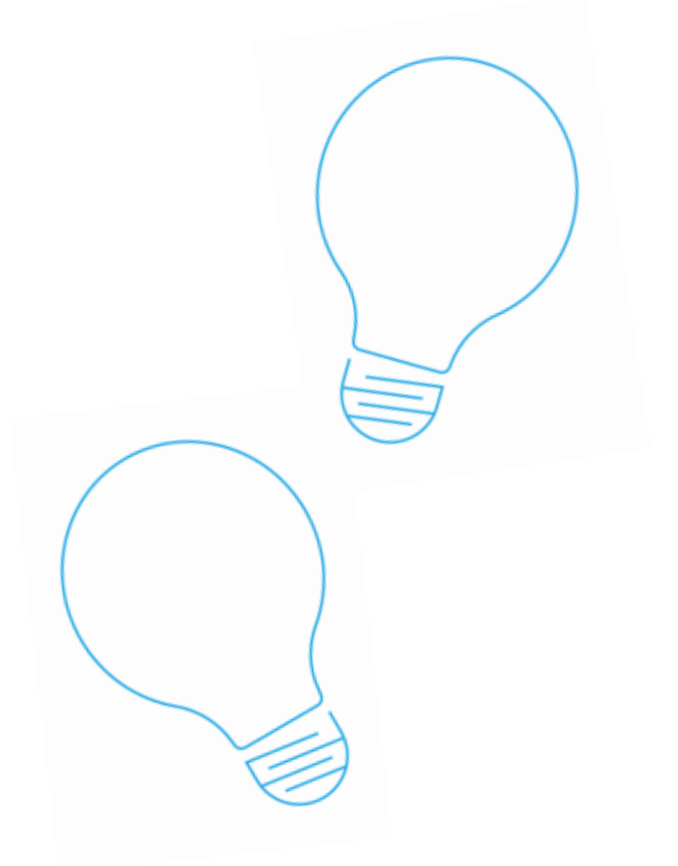
- ⚙️ **Polityka Compliance Grupy ENEA**
- ⚙️ **Kodeks Etyki Grupy ENEA**
- ⚙️ **Kodeks Kontrahentów Grupy ENEA**
- ⚙️ **Polityka Zgłaszania Naruszeń i Ochrony Sygnalistów w Grupie ENEA**
- ⚙️ **Procedura Weryfikacji Kontrahentów w Grupie ENEA**
- ⚙️ **Zasady Przyjmowania i Wręczania Upominków w Grupie ENEA**



Polityka Compliance Grupy ENEA

Naczelnym dokumentem regulującym kwestie z zakresu Compliance jest **Polityka Compliance Grupy ENEA**. Ukazuje ona znaczenie Compliance dla Grupy ENEA oraz jej Pracowników, a także określa strukturę i funkcjonowanie Compliance w Grupie ENEA.

Polityka Compliance Grupy ENEA opisuje standardy w zakresie przestrzegania praw pracowniczych, opisuje pożądane zachowania Pracowników i najważniejsze standardy etyczne, uwzględniające interes Grupy ENEA i stanowiące istotny element kultury korporacyjnej. Przedstawia sposoby wyjaśniania wątpliwości prawnych lub etycznych w Grupie ENEA. Zawiera także podstawowe informacje o możliwości zgłaszania naruszeń prawnych lub etycznych w Grupie ENEA w aspekcie szczegółowych zasad odsyłając do właściwych regulacji.

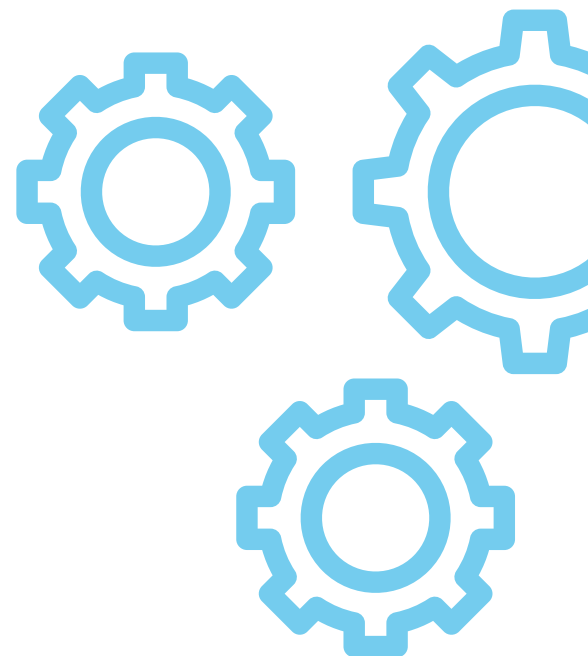


Kodeks Etyki Grupy ENEA

Rzeczywiste działanie Compliance w organizacji w znaczącym stopniu uzależnione jest od jej kultury korporacyjnej. Ta z kolei budowana jest w znacznym stopniu poprzez działania kadry zarządzającej oparte na przyjętych przez organizację wartościach i zasadach etycznych.

Istotne jest, aby Pracownicy postępowali według norm etycznych, dlatego opracowany i wdrożony został **Kodeks Etyki Grupy ENEA**, w którym zawarto wartości etyczne oraz zasady postępowania, jakimi kierować należy się na co dzień w pracy.

Kodeks Etyki, precyzując wartości Grupy ENEA, wskazuje zasady postępowania w sytuacjach, z którymi Pracownicy spotykają się na co dzień, a które nie zawsze regulowane są przepisami prawa powszechnie obowiązującego. Wskazują one preferowany sposób zachowania w sytuacjach służbowych wobec klientów, partnerów handlowych, akcjonariuszy, społeczności lokalnych i współpracowników.



Wartości Grupy ENEA



Uczciwość



Odpowiedzialność



Kompetencja



Bezpieczeństwo



Kodeks Kontrahentów Grupy ENEA

Kodeks Kontrahentów Grupy ENEA określa podstawowe oczekiwania Grupy ENEA względem wszystkich Kontrahentów, dotyczące zgodności ich działań z przepisami prawa powszechnie obowiązującego, standardami rynkowymi oraz etycznymi. Stanowi on odzwierciedlenie przyjętych przez Grupę ENEA fundamentalnych wartości i zasad postępowania. Działania te prowadzić będą do budowania długotrwałych, uczciwych i przejrzystych relacji biznesowych z Kontrahentami, a ich przestrzeganie stanowić będzie wyraz wzajemnego szacunku i partnerstwa.

Grupa ENEA kieruje się zasadą, zgodnie z którą to czego wymagamy od siebie, oczekujemy również od podmiotów z którymi współpracujemy. Tym samym, **Kodeks Kontrahentów Grupy ENEA** stanowi zbiór zasad, które przestrzegane są w Grupie ENEA, i których przestrzeganie bezwzględnie oczekujemy od Kontrahentów.



Polityka zgłaszania naruszeń i ochrony sygnalistów w Grupie ENEA

Zadaniem **Polityki zgłaszania naruszeń i ochrony sygnalistów w Grupie ENEA** jest zapewnienie, że sygnały o naruszeniach niezgodnych z obowiązującym prawem, regulacjami wewnętrznymi spółek Grupy ENEA lub też o działaniach nieetycznych zostaną przyjęte, poddane wnikliwej analizie i właściwie zarządzane, a osoba sygnalizująca je w dobrej wierze będzie chroniona przed działaniami odwetowymi. Jednocześnie Polityka daje możliwość zbadania ewentualnych naruszeń i ich przyczyn, ustalenia czy podobne przypadki już nie występują lub czy nie należy się liczyć z ich wystąpieniem w innych obszarach funkcjonowania.

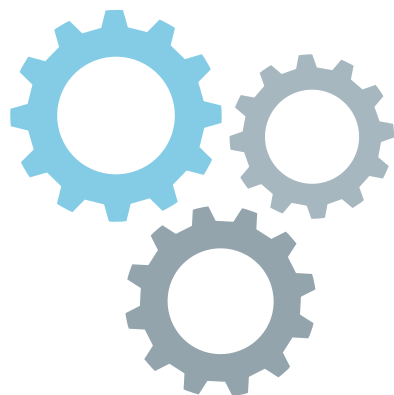
Polityka określa kanały, za pośrednictwem których można zgłaszać ewentualne naruszenia, podział ról i odpowiedzialność w zakresie ich weryfikacji oraz środki ochrony osób zgłaszających takie naruszenia. Celem Polityki jest zapewnienie, że zgłoszenia o naruszeniach zostaną przyjęte, poddane wnikliwej analizie i właściwie zarządzane, a osoba zgłaszająca je - przekonana co do ich prawdziwości - będzie chroniona przed działaniami odwetowymi.

Polityka dotyczy wszystkich Pracowników oraz zapewnia kanały zgłaszania Naruszeń dla podmiotów zewnętrznych w szczególności: współpracowników, kontrahentów i partnerów, w tym biznesowych i wszystkich osób wykonujących jakiegokolwiek czynności w imieniu i na rzecz spółek Grupy ENEA.

Procedura weryfikacji kontrahentów w Grupie ENEA

Celem **Procedury Weryfikacji Kontrahentów w Grupie ENEA** jest uregulowanie procesu weryfikacji Kontrahentów, prowadzonego w zakresie ich zdolności do realizacji zamówień udzielanych przez spółki, a także – w odniesieniu do Kontrahentów Grupy ENEA – w zakresie ryzyka braku zgodności ze standardami dotyczącymi etyki prowadzenia działalności, obowiązującymi w Grupie ENEA i ryzyka korupcji.

Celem regulacji jest ograniczenie prawdopodobieństwa zawarcia transakcji obciążonej istotnym ryzykiem wpływu na wyniki finansowe oraz reputację Grupy ENEA.



Zasady przyjmowania i wręczania upominków w Grupie ENEA

Zasady przyjmowania i wręczania upominków w Grupie ENEA regulują kwestię wręczania i przyjmowania korzyści majątkowych i osobistych przez Pracowników spółek Grupy ENEA. Określają one, w jakich okolicznościach przyjęcie bądź wręczenie upominku jest możliwe oraz jakie ewentualne czynności należy przedsięwziąć, aby móc go przyjąć albo wręczyć. Z tego względu stanowią one istotny element regulacji antykorupcyjnych w Grupie ENEA. (Więcej informacji o samej Korupcji oraz Konflikcie Interesów w dalszej części broszury).

Pracownicy spółek Grupy ENEA co do zasady nie wręczają i nie przyjmują upominków od współpracowników i partnerów biznesowych oraz społecznych, a także potencjalnych klientów czy dostawców.

Każde przyjęcie bądź wręczenie upominków jest traktowane jako wyjątek od tej reguły i winno nastąpić w trybie określonym w Zasadach. Należy także pamiętać, że przyjęcie oraz wręczenie środków pieniężnych niezależnie od formy jest bezwzględnie zakazane. W ramach pełnienia obowiązków służbowych mogą zaistnieć sytuacje biznesowe, w tym wynikające ze względów kulturowych, gdy przyjęcie bądź wręczenie upominku jest stosowne i dozwolone. Decydując się na przyjęcie bądź wręczenie upominku należy jednak pamiętać o spełnieniu obowiązku uzyskania zgody Jednostki Realizującej Compliance w Spółce na przyjęcie bądź wręczenie upominku i rejestracji go w Rejestrze Upominków Spółki w przypadku upominków, których wartość przekracza kwotę 200 zł brutto.

Sponsoring w Grupie ENEA

Grupa ENEA opracowała i stosuje wewnętrzne zasady w zakresie prowadzenia działań sponsoringowych, które określają cele i obszary sponsoringu w Grupie ENEA. Grupa ENEA realizuje projekty sponsoringowe, aktywnie kreując wizerunek marki ENEA oraz budując jej rozpoznawalność. Grupa ENEA prowadzi politykę w zakresie działań sponsoringowych, mającą na celu osiągnięcie założonych celów zgodnie z najlepszymi praktykami rynkowymi oraz z zachowaniem zasad etyki biznesowej, w szczególności w poszanowaniu Standardów rekomendowanych dla systemu zarządzania zgodnością w zakresie przeciwdziałania korupcji oraz systemu ochrony sygnalistów w spółkach notowanych na rynkach organizowanych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

Działania sponsoringowe Grupy ENEA koncentrują się na sponsorowaniu wskazanych poniżej obszarów:

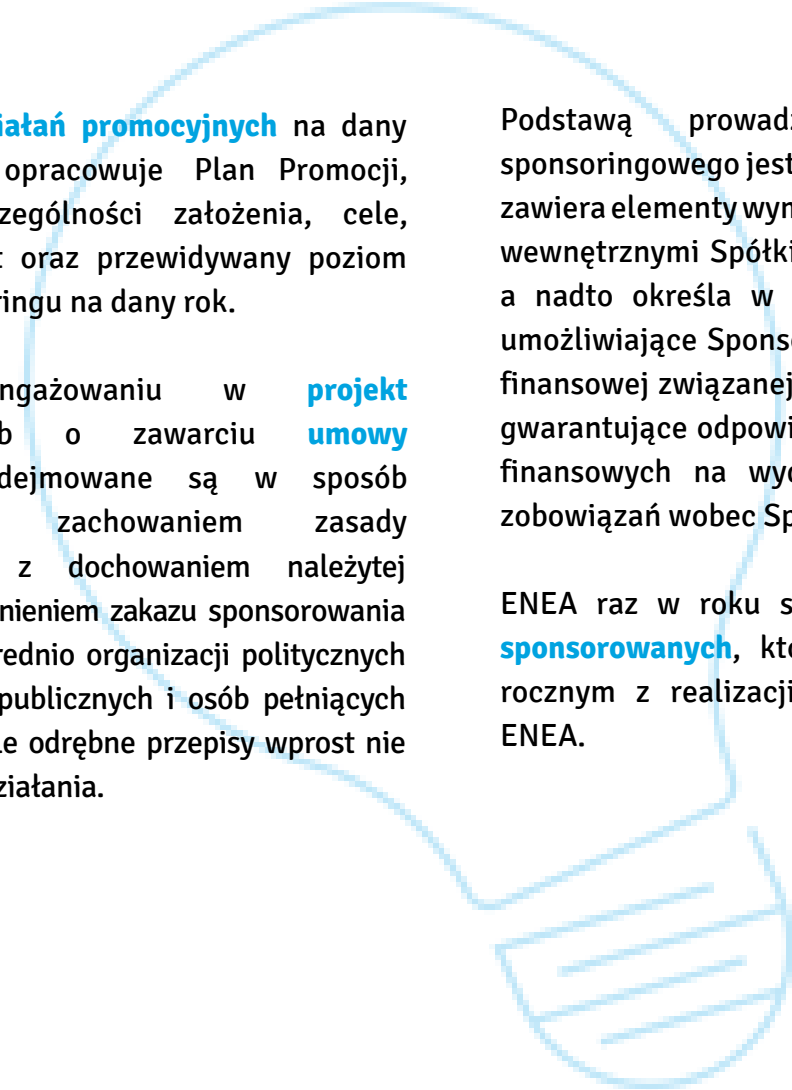
- sport profesjonalny;
- sport amatorski oraz propagowanie zdrowego trybu życia wśród dzieci i młodzieży, a także pracowników Grupy ENEA;
- kultura i sztuka, w tym w obszarze kultury masowej;
- nauka, edukacja i oświata;
- ochrona zdrowia;
- ekologia i ochrona środowiska;
- podejmowanie inicjatyw społecznych związanych i wpisujących się w działalność i promowanie Grupy ENEA.

W celu realizacji **działań promocyjnych** na dany rok Grupa ENEA opracowuje Plan Promocji, zawierający w szczególności założenia, cele, projektowany budżet oraz przewidywany poziom efektywności sponsoringu na dany rok.

Decyzje o zaangażowaniu w **projekt sponsoringowy** lub o zawarciu **umowy sponsoringowej** podejmowane są w sposób transparentny z zachowaniem zasady bezstronności oraz z dochowaniem należytej staranności, z uwzględnieniem zakazu sponsorowania bezpośrednio lub pośrednio organizacji politycznych oraz funkcjonariuszy publicznych i osób pełniących funkcje publiczne, o ile odrębne przepisy wprost nie dopuszczają takiego działania.

Podstawą prowadzenia każdego projektu sponsoringowego jest umowa sponsoringowa, która zawiera elementy wymagane zgodnie z regulacjami wewnętrznymi Spółki będącej stroną tej umowy, a nadto określa w szczególności: postanowienia umożliwiające Sponsorowi wgląd do dokumentacji finansowej związanej z realizacją danej umowy oraz gwarantujące odpowiednie przeznaczenie środków finansowych na wydatki związane z realizacją zobowiązań wobec Sponsora.

ENEA raz w roku sporządza **wykaz podmiotów sponsorowanych**, który jest zawarty w raporcie rocznym z realizacji Planu Promocji dla Grupy ENEA.



Korupcja oraz konflikt interesów w ramach Systemu Compliance

Korupcja

Przeciwdziałanie korupcji jest jednym z najistotniejszych elementów Systemu Compliance w ramach działania Grupy ENEA. Kluczowym aktem regulującym kwestie związane z przyjmowaniem korzyści majątkowych oraz osobistych są Zasady przyjmowania i wręczania upominków w Grupie ENEA. Także w Polityce Compliance Grupy ENEA, a także w Kodeksie Etyki Grupy ENEA unormowane zostały kwestie związane z korupcją.

Zgodnie z zasadą transparentności, przeciwdziałania korupcji oraz konfliktom interesów:

- niedopuszczalne jest czerpanie oraz oferowanie innym jakichkolwiek korzyści z tytułu sprawowanych funkcji i pełnionych obowiązków,
- szczególną wagę należy przywiązywać do nieprzyjmowania i niewręczania upominków, które z uwagi na swój charakter, wartość lub kontekst sytuacyjny mogłyby wpłynąć na obiektywność i rzetelność wykonywania obowiązków służbowych,

- żadne upominki bądź inne proponowane benefity nie mogą mieć wpływu na decyzje,
- należy unikać sytuacji i relacji, które mogą potencjalnie powodować konflikt interesów,
- należy współpracować z wiarygodnymi partnerami biznesowymi, wybieranymi w oparciu o transparentne i jednolite kryteria,
- należy zgłaszać wszelkie naruszenia i nieprawidłowości związane ze zjawiskiem korupcji oraz konfliktu interesów.

Jakie formy może przybrać korupcja?

Przykładowe korzyści majątkowe: gotówka, prezenty, pożyczki na preferencyjnych warunkach, zwolnienie z długu, preferencyjne warunki zakupu pojazdu, opłacenie wycieczki, pobytu w hotelu itd.

Przykładowe korzyści osobiste: „załatwianie” pracy, poparcie, protekcja, obietnica awansu, sponsorowanie udziału w specjalistycznym szkoleniu, wystanie na zagraniczny staż czy stypendium.

Konflikt interesów

Konflikt interesów i korupcja nie są pojęciami tożsamymi. W odróżnieniu od korupcji, w przypadku której zazwyczaj mamy do czynienia z porozumieniem pomiędzy co najmniej dwoma partnerami oraz pewnego rodzaju korzyścią (łapówką), konflikt interesów powstaje, gdy dana osoba ma możliwość przedłożenia interesu osobistego nad obowiązki zawodowe (służbowe).

Konflikt interesów występuje w trzech postaciach:

Rzeczywisty konflikt interesów – dotyczy sytuacji, w której zachodzi realna sprzeczność pomiędzy interesem osobistym pracownika a jego interesem służbowym.

Przykład konfliktu: pracownik - członek komisji przetargowej orientuje się, że ofertę złożyły osoby powiązane z nim więzami rodzinnymi. Rozwiązanie konfliktu: wyłączenie się pracownika z sprawy.

Potencjalny konflikt interesów - odnosi się do sytuacji, w których aktywność danej osoby może wpłynąć negatywnie na jej bezstronność lub bezinteresowność w przyszłości.

Przykład konfliktu: pracownik otrzymał ponadprzeciętny rabat przy okazji zakupu produktu u jednego z kontrahentów współpracujących z pracodawcą.

Rozwiązanie konfliktu: nie należy wchodzić w relacje wdzięczności z osobami i podmiotami, których sprawy możemy potencjalnie załatwiać.

Postrzegany (pozorny) konflikt interesów - to konflikt, o którym można powiedzieć, że istnieje, gdy wydaje się, że osobiste interesy pracownika mogłyby niewłaściwie wpłynąć na wykonywanie przez niego swoich obowiązków, lecz w rzeczywistości tak się nie dzieje.

Przykład konfliktu: członek komisji przetargowej uczestniczył w spotkaniu tylko z jednym oferentem (nawet jeżeli spotkanie to wynikało z prośby oferenta o wyjaśnienie pewnych profesjonalnych kwestii).

Rozwiązanie konfliktu: należy zachowywać równy, profesjonalny dystans do interesariuszy.

Pozostałe elementy Systemu Compliance

Oprócz powyższych regulacji, Compliance znajduje odzwierciedlenie w postanowieniach innych regulacji w Grupie ENEA. Do takich należą m.in. obowiązujące w każdej spółce polityki przeciwdziałania mobbingowi i dyskryminacji oraz innym nieakceptowalnym zachowaniom, które obejmują zagadnienia związane z przeciwdziałaniem nieakceptowalnym zachowaniom w miejscu pracy oraz ułatwiają uzyskanie pomocy w przypadku ich zaistnienia.

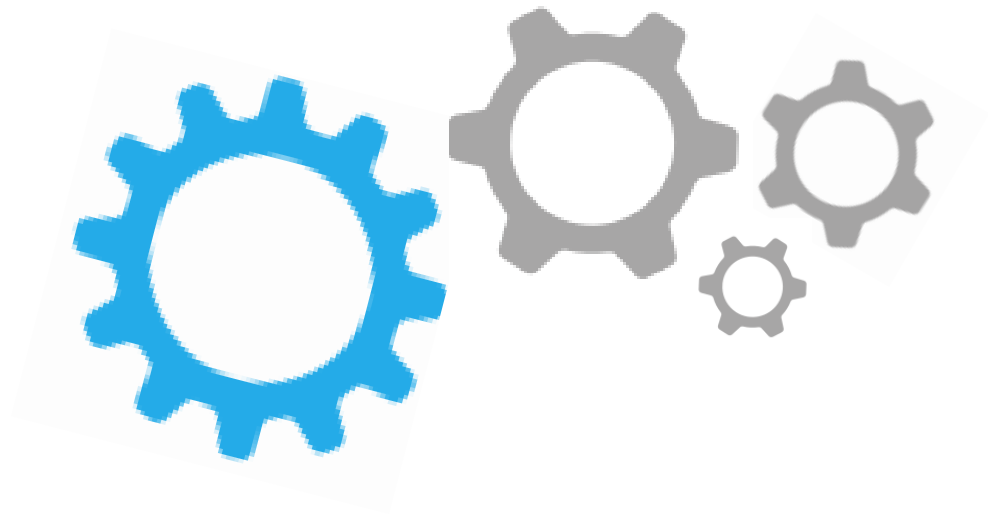
Niezwykle ważnym zadaniem Compliance jest także kreowanie kultury korporacyjnej, promującej etyczne i zgodne z prawem zachowania wśród Pracowników oraz Kontrahentów. Jest to realizowane m.in. poprzez obowiązkowe cykliczne szkolenia dla Pracowników w formie stacjonarnej, e-learningowe oraz dostępne na co dzień w Intranecie informacje w przedmiocie Etyki i Compliance, w tym ze szczególnym uwzględnieniem kwestii korupcji i konfliktu interesów.

Wśród zadań Compliance jest także nieustanne informowanie Pracowników oraz Kontrahentów o wymaganiach Grupy ENEA, wynikających z przepisów powszechnie obowiązujących oraz regulacji wewnętrznych. Zadania te realizowane są poprzez aktywny udział w tworzeniu regulacji wewnętrznych, a także we wsparciu Pracowników w przypadku powstania wątpliwości interpretacyjnych. Działania te możliwe są z uwagi na ścisłą i dobrą współpracę w obrębie całej Grupy ENEA.



Zakończenie

Grupa ENEA przykładą bardzo dużą wagę do Compliance. Postępując zgodnie z prawem powszechnie obowiązującym, regulacjami wewnętrznymi oraz zasadami etycznymi, nie tylko zapobiegamy stratom finansowym czy reputacyjnym, ale też - co niezwykle ważne z osobistej perspektywy Pracownika - sprzyjamy tworzeniu przyjaznej atmosfery pracy.



www.enea.pl