

Zgodność daje przewagę

Wspólny wysiłek to pewna droga do celu

Poznaj System Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON



WSTĘP

”

Czym jest zgodność (compliance)?

Termin *compliance* jest tłumaczony na język polski zwykle jako „zgodność”. Ma na celu dostosowywanie działalności organizacji do wymogów prawnych, regulacji wewnętrznych oraz obowiązujących w biznesie standardów i wytycznych. Działania te mają służyć zapobieganiu stratom finansowym oraz wizerunkowym.

Znaczenie funkcji *compliance* wzrosło w wyniku kryzysu finansowego. Ujawnił on słabości w funkcjonowaniu i przejrzystości rynków finansowych. Dlatego zaistniała potrzeba wdrażania efektywnych i skutecznych systemów *compliance* w organizacjach.



”

Jaki jest cel wdrożenia Systemu Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON?

Grupa TAURON, dążąc do spełnienia standardów rynkowych, wprowadziła i rozwija System Zarządzania Zgodnością. Stanowi on element kontroli wewnętrznej.

System *compliance* ma za zadanie zapewnić równowagę w organizacji oraz:

- wspierać pracowników w należyтым wykonywaniu codziennych zadań,
- zapobiegać stratom finansowym firmy, utracie reputacji,
- eliminować potencjalne ryzyko natury prawnej.

System Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON:

- to narzędzie zintegrowane ze strukturami i procesami wewnątrzorganizacyjnymi,
- służy ograniczeniu do minimum ryzyka wystąpienia braku zgodności.

W jaki sposób realizowany jest System Zarządzania Zgodnością?

System Zarządzania Zgodnością został stworzony z uwzględnieniem potrzeb i specyfiki całej organizacji oraz obejmuje działalność wszystkich jednostek organizacyjnych spółek Grupy TAURON.

Zarządzanie zgodnością odbywa się w trzech obszarach:

- zgodności z prawem,
- zgodności z regulacjami wewnętrznymi i wewnątrzkorporacyjnymi,
- zgodności z normami etyczno-moralnymi.

Zapewnienie zgodności w Grupie TAURON jest realizowane poprzez działania:

- **prewencyjne** – służące zapobieganiu wystąpienia braku zgodności,
- **detekcyjne** – zmierzające do wykrycia, badania i eliminowania przypadków braku zgodności,
- **analityczne** – polegające na weryfikacji i analizie stwierdzonych przypadków braku zgodności.





Struktura organizacyjna obszaru zarządzania zgodnością w Grupie TAURON

System Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON tworzą:

- Pełnomocnik ds. Zgodności wraz z Zespołem ds. Zgodności w TAURON Polska Energia S.A.,
- Koordynatorzy ds. Zgodności w spółkach Grupy TAURON,
- Komisje Etyczne powołane w spółkach Grupy TAURON.

Pełnomocnik ds. Zgodności podlega bezpośrednio Prezesowi Zarządu TAURON oraz przedstawia cykliczne raporty Zarządowi i Radzie Nadzorczej TAURON Polska Energia S.A.

Koordynatorzy ds. Zgodności konsultują z Pełnomocnikiem ds. Zgodności działania o znaczeniu kluczowym dla spółek Grupy TAURON.

Pełnomocnik ds. Zgodności oraz Koordynatorzy ds. Zgodności w spółkach Grupy TAURON realizują zadania na podstawie Planu Zgodności. Określa on priorytety oraz działania niezbędne do zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Systemu Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON.

Komisje Etyczne są wewnętrznymi zespołami spółek Grupy TAURON powołanymi w celu badania przypadków braku zgodności z zasadami etyki.

Zadania realizowane w ramach Systemu Zarządzania Zgodnością

W celu zapewnienia prawidłowego funkcjonowania Systemu Zarządzania Zgodnością w Grupie TAURON Pełnomocnik ds. Zgodności oraz Koordynatorzy ds. Zgodności realizują m.in. następujące zadania:

- doradztwo oraz udzielanie bieżącej pomocy z zakresu *compliance*,
- opiniowanie i udział w opracowaniu tworzonych w Grupie TAURON regulacji,
- ocenę podmiotów zewnętrznych,
- badanie zgłoszonych przypadków braku zgodności,
- wydawanie wytycznych i komunikatów związanych ze zgodnością,
- przeprowadzanie kampanii informacyjno-edukacyjnych.

Jednym z priorytetowych zadań jest także prowadzenie szkoleń dla nowych oraz obecnych pracowników. Mają one na celu budowanie kultury *compliance* w organizacji.

Szkolenia mają formę:

- bezpośrednich spotkań z pracownikami,
- szkoleń e-learningowych.

Kodeks Odpowiedzialnego Biznesu Grupy TAURON

Grupa TAURON przywiązuje szczególną wagę do odpowiedzialnego biznesu rozumianego jako prowadzenie działalności zgodnie z prawem, regulacjami wewnętrznymi oraz normami etyczno-moralnymi określonymi w Kodeksie Odpowiedzialnego Biznesu Grupy TAURON. Definiuje on **najważniejsze wartości** oraz **zasady postępowania** w relacjach z:

- **współpracownikami,**
- **środowiskiem naturalnym,**
- **otoczeniem.**

Kodeks Odpowiedzialnego Biznesu powinien być dla pracowników drogowskazem, w przypadku gdy przepisy prawa są wieloznaczne lub budzą wątpliwości. Określa on właściwe zasady postępowania oraz stanowi narzędzie umożliwiające wyeliminowanie potencjalnych nieprawidłowości.





Polityka antykorupcyjna w Grupie TAURON

W Grupie TAURON obowiązuje
polityka antykorupcyjna,
której naczelną zasadą to

zero tolerancji wobec
działań korupcyjnych.

Działania korupcyjne to:

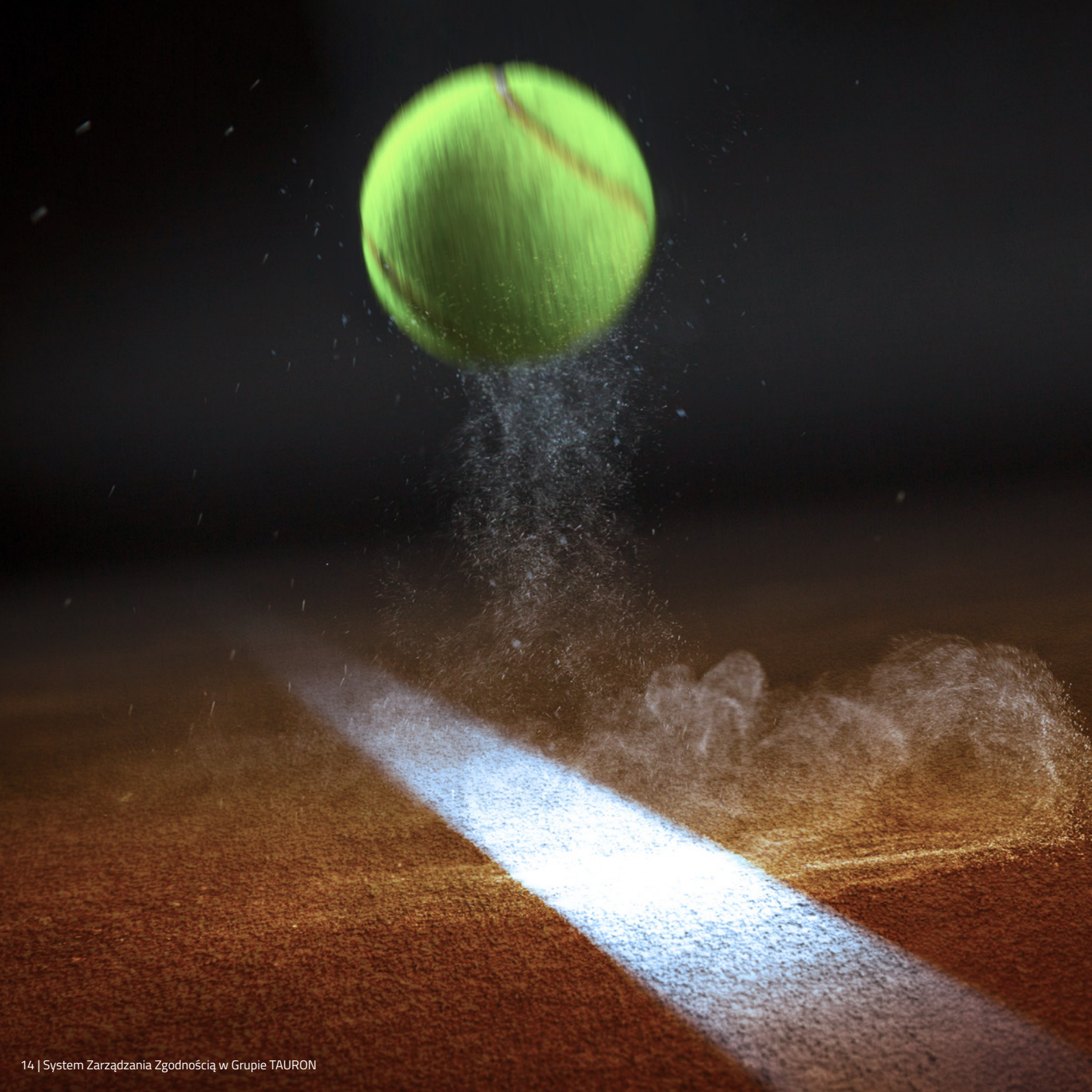
- obiecywanie lub wręczanie nienależnych korzyści w zamian za określone działanie, a także
- żądanie takich korzyści od innych.

Korzyści mogą mieć charakter:

- finansowy,
- rzeczowy,
- osobisty.

Poza korupcją nieakceptowane są także **inne nieetyczne zachowania, do których zaliczyć można:**

- kradzież lub przywłaszczenie firmowego mienia (pieniędzy, materiałów, produktów czy narzędzi),
- umyślne fałszowanie i podrabianie firmowych dokumentów,
- umyślne podawanie w dokumentach informacji niezgodnych z prawdą,
- wykorzystywanie zasobów spółki do prywatnych celów.



Weryfikacja kontrahentów

Grupa TAURON, dążąc do ochrony przed ryzykiem nawiązania współpracy z podmiotami działającymi wbrew przepisom prawa, dobrym obyczajom i praktykom handlowym, a w szczególności do ograniczenia zagrożenia uczestnictwa w procederze nadużyć podatkowych oraz w praniu brudnych pieniędzy, wprowadziła procedurę weryfikacji kontrahentów.

Ocena wiarygodności kontrahenta dokonywana jest na podstawie następujących informacji:

- charakterystyki prawnej i finansowej,
- dotychczasowej działalności,
- warunków umowy,
- powiązań kapitałowych oraz osobowych.

Mechanizm weryfikacji kontrahentów zwiększa prawdopodobieństwo dochowania należytej staranności przez Grupę TAURON, mitygując w znacznym stopniu ryzyko związane ze współpracą z nierzetelnym kontrahentem.

Zasady dotyczące przyjmowania i wręczania upominków

Celem zasad jest budowanie świadomości wśród pracowników w zakresie upominków, które można przyjmować lub wręczać w ramach wykonywanych obowiązków służbowych.

Zasady wskazują, że upominki mogą być przyjęte w sytuacji, gdy spełnione są łącznie kryteria:

- mają charakter symboliczny i zwyczajowo przyjęty w relacjach biznesowych,
- są przekazywane jawnie,
- ich wartość jest mniejsza lub równa 200 zł brutto,
- ich przeznaczenie jest zgodne z prawem (np. promocja, reklama),
- nie obarczają stron zobowiązaniem wzajemności lub preferencyjnego traktowania,
- są zgodne z obowiązującym prawem, regulacjami wewnętrznymi i wewnątrzkorporacyjnymi spółek Grupy TAURON,
- nie naruszają zasad przyzwoitości oraz dobrych obyczajów,
- ilość lub częstotliwość ich przyjmowania nie jest nadmierna,
- mają wpływ na budowanie pozytywnych dla spółek Grupy TAURON relacji biznesowych.

Wdrożenie i przestrzeganie zasad mają zapewnić wyeliminowanie sytuacji, w których przyjmowanie upominków mogłoby mieć wpływ na podejmowane decyzje biznesowe spółek Grupy TAURON.



Sponsoring i darowizny

W Grupie TAURON zostały przyjęte zasady dotyczące prowadzenia działalności sponsoringowej z uwzględnieniem obowiązujących przepisów prawa, dobrych praktyk oraz celów biznesowych i strategii Grupy TAURON.

Zasady określają:

- czym jest działalność sponsoringowa,
- jakie są jej cele,
- jak należy planować i prowadzić działania sponsoringowe, aby zapewnić ich transparentność oraz realizację założonych celów.

W Grupie TAURON obowiązują również zasady dotyczące organizowania przedsięwzięć we współpracy z podmiotami zewnętrznymi. Określają one standardy współpracy przy realizacji przedsięwzięć z udziałem spółek Grupy TAURON. Działania te realizowane są w celu wzmacniania wizerunku Grupy TAURON.



Zmowy przetargowe

W Grupie TAURON obowiązują jednolite standardy dotyczące prowadzenia postępowań o udzielenie zamówień w celu zachowania uczciwej konkurencji oraz równego traktowania wykonawców.

Dodatkowo, aby przeciwdziałać praktykom ograniczającym konkurencję, w tym zmomom przetargowym, wdrożono zasady, które określają m.in.:

- schematy zμών przetargowych,
- mechanizmy służące wykrywaniu zμών przetargowych,
- postępowanie oraz zgłaszanie przypadków podejrzenia zmowy przetargowej.

Fałszowanie dokumentów

Grupa TAURON prowadzi działalność w sposób przejrzysty i odpowiedzialny, co przekłada się na działania mające na celu wyeliminowanie wszelkich zdarzeń mogących skutkować fałszowaniem dokumentów lub innymi nadużyciami.

Fałszowanie dokumentów oznacza:

- podrobienie lub przerobienie dokumentu, by użyć go jako autentycznego,
- sporządzenie lub przerobienie dokumentu w celu np. uzyskania korzyści finansowej, zawarcia umowy, wzięcia udziału w postępowaniu o udzielenie zamówienia publicznego lub uzyskania zwrotu poniesionych wydatków.

Każdy pracownik zobowiązany jest do zachowania należytej czujności w trakcie realizowania obowiązków służbowych, aby zidentyfikować i wykryć dokumenty mogące nosić znamiona sfałszowanego dokumentu.



Procedury na wypadek kontroli

W Grupie TAURON obowiązują procedury na wypadek kontroli organów nadzoru.

Określają one:

- zasady postępowania pracowników w trakcie kontroli,
- obowiązki personelu recepcji,
- czynności, które w trakcie kontroli są kategorycznie **zakazane!**

Celem przyjętych rozwiązań jest zapewnienie właściwego zachowania pracowników w trakcie wykonywanych czynności kontrolnych.

Zgłaszanie nieprawidłowości

W Grupie TAURON obowiązuje **System Zgłaszania Nadużyć** (ang. *whistleblowing system*). W ramach tego systemu umożliwia się pracownikom sygnalizowanie nieprawidłowości do:

- bezpośredniego przełożonego,
- Pełnomocnika ds. Zgodności lub Koordynatora ds. Zgodności,
- Komisji Etycznej.

Formy zgłaszania nieprawidłowości:

- osobiście,
- pisemnie – Pełnomocnik ds. Zgodności TAURON Polska Energia S.A. ul. Księdza Piotra Ściegiennego 3, 40-114 Katowice,
- telefonicznie: +48 32 774 22 22,
- e-mailowo – etyka@tauron.pl,
- za pośrednictwem Formularza Zgłoszenia Nadużycia dostępnego na stronie internetowej www.tauron.pl.

Formularz dopuszcza możliwość przekazania informacji **anonimowo**, tj. bez podania danych osobowych zgłaszającego. Informacje o zgłaszającym, jak np. IP, pliki *cookies*, lokalizacja, nie są zbierane, przetwarzane lub wykorzystywane.

Pracownikom działającym w dobrej wierze gwarantujemy poufność przekazywanych informacji. Przekazywane sygnały o nieprawidłowościach pozwolą na zidentyfikowanie potencjalnych nieprawidłowości oraz podjęcie niezbędnych działań naprawczych.



Podsumowanie

Wdrożenie kompleksowego Systemu Zarządzania Zgodnością jest nieodłącznym elementem w strukturach nowoczesnych organizacji.

Obowiązujący w Grupie TAURON System Zarządzania Zgodnością stanowi odpowiedź na zmieniające się realia rynkowe oraz służy budowaniu pozytywnego wizerunku marki TAURON.

Jeżeli chcesz poznać bliżej obowiązujący w Grupie TAURON system *compliance* – wejdź na stronę www.tauron.pl

