



Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG

Właściciel procesu: Kierownik Biura Kontroli

Spis treści:

I.	Cel polityki.....	3
II.	Zakres.....	3
III.	Definicje	4
IV.	Zachowania zabronione	7
V.	Obowiązki zarządów, pracowników i reprezentantów zewnętrznych spółek GK PSG ...	9
VI.	Zgłaszanie informacji o nadużyciach	10
VII.	Mechanizmy kontrolne w procesach biznesowych PSG	11
VIII.	Komunikacja, szkolenia i raportowanie.....	14
IX.	Dokumenty związane	14
X.	Załączniki	15
XI.	Karta zmian i przeglądu.....	15
XII.	Historia wydań.....	15

PSG, jako wiarygodny podmiot gospodarczy i partner biznesowy, który działa w sposób odpowiedzialny i transparentny, uzyskując przewagę konkurencyjną dzięki jakości, cenie oraz innowacyjnemu charakterowi oferowanych produktów i usług, deklaruje i oczekuje podejścia zerowej tolerancji wobec wszelkich symptomów i przypadków korupcji oraz nadużyć, promując działania oparte o wartości etyczne oraz przestrzeganie przepisów prawa i standardów rynkowych regulujących kwestie przeciwdziałania korupcji i nadużyciom we wszystkich obszarach aktywności PSG.

Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG (dalej: Polityka) ustanowiona została w celu zapewnienia uczciwego i transparentnego modelu prowadzenia działalności biznesowej przez Grupę Kapitałową Polskiej Spółki Gazownictwa (dalej: Grupa Kapitałowa PSG/ GK PSG), gwarantującego zaufanie, bezpieczeństwo obrotu gospodarczego, wolną konkurencję oraz wartość dla wszystkich interesariuszy Grupy Kapitałowej PSG.

Polityka uzupełnia postanowienia *Kodeksu etyki Polskiej Spółki Gazownictwa sp. z o.o.*, w szczególności w kontekście budowy świadomości oraz określenia zasad postępowania w celu ograniczania ryzyka wystąpienia przypadków korupcji i nadużyć.

Wymagania niniejszej Polityki obowiązują wszystkich pracowników spółek GK PSG, bez względu na formę współpracy i rodzaj zajmowanego stanowiska, a także innych interesariuszy spółek GK PSG, w szczególności podmioty działające w imieniu spółek GK PSG.


Postępowanie niezgodne z Polityką może prowadzić do szkody wizerunkowej spółki GK PSG, a także do odpowiedzialności prawnej lub finansowej pracowników, spółek lub innych interesariuszy spółek GK PSG oraz do zakończenia współpracy i dochodzenia roszczeń z tytułu odpowiedzialności za szkodę.

I. Cel polityki

1. Ustalenie jednolitych i spójnych zasad postępowania spółek GK PSG w celu ograniczania ryzyka korupcji i nadużyć w toku prowadzonej działalności gospodarczej, w szczególności w relacjach z przedstawicielami administracji publicznej oraz kontrahentami.
2. Określenie działań i odpowiedzialności w spółkach GK PSG, których realizacja prowadzi do ograniczania ryzyka korupcji i nadużyć.
3. Wzmocnienie świadomości pracowników, reprezentantów zewnętrznych i interesariuszy spółek GK PSG w zakresie przyjętych standardów etycznych.

II. Zakres

1. Polityka wyznacza standardy obowiązujące w spółkach GK PSG w zakresie przeciwdziałania korupcji i nadużyciom, tj. zachowania zabronione, obowiązki zarządów, pracowników i reprezentantów zewnętrznych spółek GK PSG, zgłaszanie informacji o nadużyciach, mechanizmy kontrolne w procesach biznesowych.
2. Politykę należy stosować łącznie z postanowieniami powszechnie obowiązujących aktów prawnych oraz regulacji wewnętrznych obowiązujących w spółkach GK PSG.
3. W spółkach GK PSG, na podstawie odrębnych regulacji wewnętrznych, realizowane są procesy weryfikacji kontrahentów oraz przyjmowania i wyjaśniania zgłoszeń naruszeń prawa i ochrony sygnalistów.
4. Ilekroć w Polityce mowa jest o zasadach:

	<p align="center">Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p> <p align="center">Załącznik do Zarządzenia Prezesa Zarządu w sprawie wprowadzenia Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p>	<p align="right">AIK.01/29/2025/1</p>
--	--	--

- 4.1. przyjmowania i wręczania upominków, należy przez to rozumieć zasady określone w odrębnej regulacji wewnętrznej dotyczącej przyjmowania i wręczania upominków,
- 4.2. zarządzania konfliktem interesów, należy przez to rozumieć zasady określone w odrębnej regulacji wewnętrznej dotyczącej zarządzania konfliktem interesów.
5. Niniejsza Polityka stanowi implementację *Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej ORLEN* z zastrzeżeniem zasad niezależności Operatora Systemu Dystrybucyjnego (OSD), uregulowanych w art. 9d ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. Prawo energetyczne oraz reguł wynikających z obowiązującego Programu zapewnienia niedyskryminacyjnego traktowania użytkowników systemu postanowień (Programu zgodności). Polityka została wdrożona i będzie stosowana w szczególności z poszanowaniem rozdz. I.8. pkt 4 Programu zgodności stanowiącym o tym, że: *Dokumentacja systemu zarządzania OSD jest tworzona i zatwierdzana przez OSD. W przypadku regulacji tworzonych w Przedsiębiorstwie zintegrowanym pionowo, w skład którego wchodzi OSD, które mają być również stosowane w OSD, podlegają one weryfikacji zgodności z zasadami unbundlingu, w szczególności w zakresie kryteriów niezależności OSD i jego procedurami wewnętrznymi.*

III. Definicje

**Ekspert ds.
bezpieczeństwa
gospodarczego (EBG)**

pracownik wyznaczony przez Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa bez prawa głosu. Może on, za pośrednictwem Kupca, informować uczestników postępowania zakupowego lub oferentów o roli jaką pełni w postępowaniu zakupowym oraz o zasadach: przeciwdziałania korupcji i nadużyciom, przyjmowania i wręczania upominków, zarządzania konfliktem interesów, zgłaszania naruszeń prawa i ochrony osób zgłaszających;

**Funkcjonariusz
publiczny**


osoba fizyczna pełniącą funkcję publiczną w znaczeniu nadanym temu pojęciu w systemie prawnym kraju, w którym swoją działalność prowadzi spółka GK PSG;

**Grupa Kapitałowa PSG/
GK PSG**

oznacza Polską Spółkę Gazownictwa sp. z o.o. oraz spółki handlowe, będące jej jednostkami zależnymi w rozumieniu Międzynarodowego Standardu Sprawozdawczości Finansowej 10 - Skonsolidowane sprawozdania finansowe lub innego standardu znajdującego zastosowanie w jego miejsce, w tym również ich oddziały i przedstawicielstwa;

Konflikt interesów

- 1) ma miejsce w sytuacji, gdy osoba zajmująca stanowisko podlegające ocenie konfliktu interesów w spółce GK PSG, w rozumieniu regulacji wewnętrznej dotyczącej zarządzania konfliktem interesów, lub reprezentant zewnętrzny spółki GK

	<p align="center">Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p> <p align="center">Załącznik do Zarządzenia Prezesa Zarządu w sprawie wprowadzenia Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p>	<p align="right">AIK.01/29/2025/1</p>
--	--	--

PSG podejmuje decyzje lub świadomie prowadzi działania w imieniu spółki GK PSG w sposób przynoszący lub mogący przynieść korzyść (majątkową lub osobistą) jemu lub podmiotom z nim powiązanym,

- 2) ma miejsce w sytuacji, w której interesy osoby zajmującej stanowisko podlegające ocenie konfliktu interesów w spółce GK PSG, w rozumieniu regulacji wewnętrznej dotyczącej zarządzania konfliktem interesów, lub reprezentanta zewnętrznego spółki GK PSG – w związku z powiązaniami prawnymi lub faktycznymi łączącymi ją z inną osobą fizyczną lub prawną – wpływają lub mogą wpłynąć na ocenę sytuacji, podejmowane decyzje lub wykonywanie powierzonych zadań, a charakter stosunku prawnego lub faktycznego budzi uzasadnione wątpliwości co do bezstronności tej osoby lub reprezentanta zewnętrznego;

Kontrahent

osoba fizyczna, osoba prawna lub jednostka organizacyjna nieposiadająca osobowości prawnej:


- 1) będąca stroną umowy zawartej przez spółkę GK PSG lub realizująca świadczenia na rzecz spółki GK PSG na podstawie udzielonego zamówienia/zlecenia,
- 2) z którą spółka GK PSG prowadzi rozmowy celem zawarcia umowy lub udzielenia zamówienia/zlecenia;

Korupcja

obiecywanie, oferowanie, wręczanie, przyjmowanie lub nakłanianie do przyjmowania nienależnej korzyści majątkowej lub osobistej, niezależnie od ich wartości, z naruszeniem obowiązującego prawa, jako zachęta lub nagroda dla osoby działającej lub powstrzymującej się od działania w związku z wykonywaniem obowiązków służbowych lub zawodowych; korupcja jest jednym z przykładów nadużycia;

Korzyść majątkowa

każde dobro lub świadczenie, którego wartość można wyrazić w pieniądzu. Korzyść majątkowa jest korzyścią zarówno dla siebie, jak i dla osoby trzeciej i może polegać na zwiększeniu aktywów (np. pożyczka na preferencyjnych warunkach, darowizna, wygranie przetargu) lub zmniejszeniu pasywów (np. uniknięcie strat w majątku, zwolnienie z długu), co w każdym przypadku prowadzi do zaspokojenia przede wszystkim potrzeby materialnej;

	<p align="center">Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p> <p align="center">Załącznik do Zarządzenia Prezesa Zarządu w sprawie wprowadzenia Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p>	<p align="right">AIK.01/29/2025/1</p>
--	--	--

Korzyść osobista	<p>świadczenie o charakterze niemajątkowym, polepszające sytuację osoby, która ją uzyskuje lub zaspokajające jej potrzeby. Korzyść osobista jest korzyścią zarówno dla siebie, jak i dla osoby trzeciej i może polegać np. na udzieleniu obietnicy podjęcia/otrzymania propozycji pracy lub zaoferowania wyższego stanowiska w dotychczasowym miejscu pracy;</p>
Mechanizmy kontrolne	<p>czynności mające wpływ na prawdopodobieństwo materializacji ryzyka nadużyć oraz skalę jego wpływu na działalność GK PSG. Mechanizmy kontrolne to również rozwiązania formalne, organizacyjne lub operacyjne, których celem jest przeciwdziałanie oraz wykrywanie przypadków i symptomów korupcji i nadużyć;</p>
Nadużycie	<p>działanie lub zaniechanie, stanowiące złamanie prawa, wewnętrznych regulacji lub zasad obowiązujących w spółkach GK PSG, w wyniku którego dopuszczająca się go osoba lub powiązane z nią podmioty, odnoszą nieuprawnione korzyści lub którego rezultatem są nieuzasadnione straty ponoszone przez spółki GK PSG. Korzyści lub straty mogą mieć charakter finansowy, materialny lub niematerialny – co obejmuje także korzyści osobiste i straty wizerunkowe. Za nadużycie uważane są w szczególności wszelkie formy korupcji;</p>
Osoba pełniąca funkcję publiczną	<p>oznacza, w szczególności, Funkcjonariusza publicznego oraz inne osoby wskazane w regulacjach prawa kraju, w którym spółka GK PSG prowadzi działalność, m.in. członków organów samorządowych lub pracowników jednostek organizacyjnych dysponujących środkami publicznymi;</p>
Polityka	<p>oznacza niniejszą Politykę przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG;</p>
Pracownik	<p>osoba zatrudniona w spółce GK PSG na podstawie umowy o pracę, niezależnie od określonego umową o pracę wymiaru czasu pracy. Na potrzeby niniejszej Polityki pracownik to również osoba świadcząca usługi na rzecz spółki GK PSG na podstawie umowy cywilnoprawnej lub pełniąca funkcję w zarządzie lub radzie nadzorczej spółki GK PSG na podstawie uchwały o powołaniu lub oświadczenia wspólnika, akcjonariusza spółki;</p>
PSG/Spółka	<p>oznacza Polską Spółkę Gazownictwa sp. z o.o. z siedzibą w Tarnowie;</p>

**Reprezentant
zewnętrzny spółki GK
PSG**

każdy podmiot zewnętrzny reprezentujący spółkę GK PSG w kontaktach z kontrahentami, dostawcami, klientami albo instytucjami państwowymi lub samorządowymi, a także każdy podmiot zewnętrzny, który wspiera spółkę GK PSG w pozyskiwaniu klientów lub sprzedaje towary, produkty lub usługi w imieniu spółki GK PSG; reprezentanci zewnętrzni to osoby działające w imieniu lub interesie spółki GK PSG na podstawie czynności prawnej.

IV. Zachowania zabronione

1. PSG deklaruje i oczekuje zerowej tolerancji wobec jakichkolwiek symptomów lub przypadków korupcji i nadużyć, które mogą mieć w szczególności formę lub charakter określony w pkt. IV niniejszej Polityki.
2. Zabronione jest **łapownictwo** oznaczające żądanie lub przyjmowanie korzyści majątkowej lub osobistej albo ich obietnicy, a także udzielanie lub obietnica udzielenia korzyści majątkowej lub osobistej, w zamian za nadużycie udzielonych uprawnień lub niedopełnienie obowiązków, mogące wyrządzić szkodę majątkową spółce GK PSG albo stanowiące czyn nieuczciwej konkurencji lub niedopuszczalną czynność preferencyjną na rzecz nabywcy lub odbiorcy towaru, usługi lub świadczenia. Powyższe nie dotyczy przyjmowania i wręczania upominków dozwolonych, zgodnie z zasadami określonymi w odrębnym wewnętrznym akcie organizacyjnym dotyczącym przyjmowania i wręczania upominków.
3. Zabronione jest **przekupstwo** oznaczające udzielanie korzyści majątkowej lub osobistej albo ich obietnicy osobie pełniącej funkcję publiczną, w związku z pełnieniem tej funkcji. Zabronione jest także podejmowanie działań, których celem jest nakłonienie osoby pełniącej funkcję publiczną do naruszenia przepisów prawa lub udzielanie albo obiecywanie udzielenia takiej osobie korzyści majątkowej lub osobistej za naruszenie przepisów prawa. Powyższe nie dotyczy przyjmowania i wręczania upominków dozwolonych, zgodnie z zasadami określonymi w odrębnym wewnętrznym akcie organizacyjnym dotyczącym przyjmowania i wręczania upominków.
4. Zabroniona jest **płatna protekcja w działalności biznesowej** oznaczająca powoływanie się na wpływy i pozycję w spółkach GK PSG albo wywoływanie przekonania innej osoby lub utwierdzanie jej w przekonaniu o istnieniu takich wpływów i podejmowanie się pośrednictwa w załatwieniu sprawy w zamian za korzyść majątkową lub osobistą albo jej obietnicę.
5. Zabroniona jest **płatna protekcja w działalności administracji publicznej** oznaczająca udzielenie albo obietnicę udzielenia korzyści majątkowej lub osobistej w zamian za pośrednictwo w załatwieniu sprawy w instytucji państwowej, samorządowej, organizacji międzynarodowej albo krajowej lub w zagranicznej jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, polegająca na bezprawnym wywarcu wpływu na decyzję, działanie lub zaniechanie czynności przez osobę pełniącą funkcję publiczną w związku z pełnieniem tej funkcji.
6. Zabronione jest **zakłócanie przetargu** w celu osiągnięcia korzyści majątkowej lub osobistej, udaremnianie lub utrudnianie przetargu lub postępowania zakupowego albo


wchodzenie w porozumienie z inną osobą działając na szkodę właściciela mienia albo osoby lub instytucji, na rzecz której przetarg lub postępowanie zakupowe są dokonywane. Zabronione także jest, w związku z przetargiem lub postępowaniem zakupowym, rozpowszechnianie informacji lub zatajanie istotnych okoliczności, mających znaczenie dla zawarcia umowy będącej przedmiotem przetargu lub postępowania zakupowego albo wchodzenie w porozumienie z inną osobą, działając na szkodę właściciela mienia albo osoby lub instytucji, na rzecz której przetarg lub postępowanie zakupowe są dokonywane.

7. Zabroniona jest **korupcja sportowa** oznaczająca żądanie lub przyjmowanie korzyści majątkowej lub osobistej albo ich obietnicy, a także udzielenie lub obietnicę udzielenia korzyści majątkowej lub osobistej w zamian za nieuczciwe zachowanie, mogące mieć wpływ na wynik lub przebieg zawodów sportowych organizowanych przez związek sportowy lub podmiot działający na podstawie umowy zawartej z tym związkiem, lub podmiot działający z jego upoważnienia.
8. Zabronione jest **prowadzenie nierzetelnej dokumentacji finansowej** oznaczające wyrządzenie szkody majątkowej spółce GK PSG poprzez nieprowadzenie dokumentacji działalności gospodarczej albo prowadzenie jej w sposób nierzetelny lub niezgodny z prawdą, w szczególności poprzez niszczenie, usuwanie, ukrywanie lub fałszowanie dokumentów dotyczących działalności spółki GK PSG.
9. Zabronione jest **działanie na szkodę zasobów** spółki GK PSG oznaczające w szczególności kradzież, przywłaszczenie, niszczenie, uszkodzenie lub jakiegokolwiek używanie zasobów spółek GK PSG niezgodnie z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi lub przeznaczeniem tych zasobów.
10. Zabronione jest **kumoterstwo i nepotyzm** oznaczające nadużywanie zajmowanego stanowiska lub wzajemne popieranie się przedstawicieli jednej grupy, np. z racji pokrewieństwa, zażyłości lub przynależności do tej samej organizacji politycznej, religijnej, zawodowej, etnicznej, itp., w celu osiągnięcia korzyści majątkowych lub osobistych, na podstawie znajomości, a nie przesłanek merytorycznych określonych przepisami obowiązującymi w spółkach GK PSG.
11. Zabronione jest **dokonywanie wpłat na fundusze partii politycznych** oznaczające dokonywanie przez spółki GK PSG wpłat na rzecz krajowych lub zagranicznych partii oraz ruchów politycznych lub ich zwolenników, bez względu na ich formę.
12. Zabronione jest **wywieranie nacisku lub wpływu** oznaczające, iż działania w zakresie sponsoringu, barteru i darowizny dokonywane przez spółki GK PSG nie mogą przyjąć formy wywierania nacisku lub wpływu na proces decyzyjny beneficjenta.
13. Zakazane są inne zachowania zabronione prawem powszechnie obowiązującym w tym m.in. oszustwo, fałszowanie dokumentów, poświadczenie nieprawdy.
14. Nie może rodzić negatywnych konsekwencji ze strony spółki GK PSG działanie podmiotu, które ma na celu realizację postanowień niniejszej Polityki, jeżeli w wyniku postępowania zgodnego z Polityką, taki podmiot nie doprowadził, w szczególności, do pozyskania lub utrzymania klienta, sprzedaży produktu, usługi, osiągnięcia celu lub w jakikolwiek inny sposób nie przysporzył korzyści ekonomicznej lub wizerunkowej GK PSG.

15. W przypadku jakichkolwiek wątpliwości dotyczących wymienionych powyżej zachowań zabronionych należy się niezwłocznie skontaktować z bezpośrednim przełożonym lub pracownikiem wyznaczonym przez Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa (Koordynatorem ds. antykorupcyjnych) w spółce GK PSG.

V. Obowiązki zarządów, pracowników i reprezentantów zewnętrznych spółek GK PSG

1. Zarządy spółek GK PSG zobowiązane są do:
 - 1.1. wdrożenia Polityki oraz podnoszenia skuteczności rozwiązań formalnych i organizacyjnych mających na celu ograniczanie ryzyka korupcji i nadużyć, a także okazywanie i promowanie uczciwych oraz przejrzystych zasad postępowania,
 - 1.2. monitorowania i identyfikacji ryzyk wystąpienia korupcji i nadużyć w procesach biznesowych, w szczególności poprzez nadzór nad stosowaniem mechanizmów kontrolnych w nadzorowanych procesach biznesowych,
 - 1.3. zapewnienia transparentności w kontaktach z kontrahentami i administracją publiczną, w zakresie nienaruszającym tajemnicy przedsiębiorstwa,
 - 1.4. zapewnienia wsparcia, współpracy i uczestnictwa w wymianie informacji w ramach GK PSG odnośnie ryzyk związanych z korupcją i nadużyciami,
 - 1.5. zapewnienia komunikacji oraz szkoleń, w celu podnoszenia świadomości wśród pracowników, reprezentantów zewnętrznych i kontrahentów spółek GK PSG w zakresie przeciwdziałania korupcji i nadużyciom.
2. Pracownicy i reprezentanci zewnętrzni spółek GK PSG zobowiązani są do:
 - 2.1. przestrzegania zasad określonych w niniejszej Polityce oraz unikania nadużyć, w tym zachowań zabronionych, a w przypadku uzyskania informacji o ich popełnieniu lub podejrzeniu ich popełnienia, do zgłaszania ich za pośrednictwem kanałów zgłaszania nadużyć w PSG, zgodnie z pkt. VI. 1,
 - 2.2. stosowania się do wymagań prawa obowiązującego we wszystkich krajach, w których spółki GK PSG prowadzą swoją działalność biznesową,
 - 2.3. przestrzegania zasad etycznych przyjętych w spółkach GK PSG oraz unikania konfliktu interesów we wszystkich podejmowanych czynnościach, w szczególności w transakcjach gospodarczych w relacji z osobami fizycznymi, kontrahentami, instytucjami publicznymi i organizacjami społecznymi,
 - 2.4. stosowania w relacjach z kontrahentami klauzul antykorupcyjnych oraz deklaracji potwierdzających zgodność standardów antykorupcyjnych i etycznych kontrahentów z wymaganiami spółek GK PSG,
 - 2.5. stosowania mechanizmów kontrolnych i zapewnienia przejrzystości procesów wymienionych w pkt. VII.1 niniejszej Polityki.
3. W procesach biznesowych, w których pracownicy lub reprezentanci zewnętrzni spółek GK PSG, mogą mieć lub mają wpływ na wybór kontrahenta, w wyniku podejmowanych decyzji lub wydawanych opinii, należy stosować się do zasad:
 - 3.1. równego dostępu kontrahentów do informacji z prowadzonych czynności,
 - 3.2. ograniczonego dostępu dla osób nieuprawnionych do informacji z prowadzonych czynności,

	<p align="center">Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p> <p align="center">Załącznik do Zarządzenia Prezesa Zarządu w sprawie wprowadzenia Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p>	<p align="right">AIK.01/29/2025/1</p>
--	--	--

- 3.3. przeciwdziałania uzyskiwaniu nienależnych korzyści majątkowych lub osobistych,
- 3.4. dochowania należytej staranności w trakcie realizowania czynności biznesowych,
- 3.5. wyłączania się z czynności w sytuacji, w której istnieje choćby potencjalny konflikt interesów.
4. Za koordynację oraz rzetelną i terminową realizację oceny (testowanie) mechanizmów kontrolnych ograniczających korupcję i nadużycia w poszczególnych procesach biznesowych odpowiedzialni są właściciele procesów.


VI. Zgłaszanie informacji o nadużyciach

1. Informacje o nadużyciach lub podejrzeniu ich popełnienia należy zgłaszać za pośrednictwem funkcjonujących w PSG kanałów komunikacji:
 - 1.1. osobistego, telefonicznego lub pisemnego przekazania informacji do Prezesa Zarządu PSG, Członka Zarządu PSG, Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa lub bezpośredniego przełożonego,
 - 1.2. korespondencji elektronicznej kierowanej na dedykowany adres e-mail: naduzycia@psgaz.pl.
2. Przełożony, który otrzyma informację o nadużyciu lub podejrzeniu jego popełnienia ma obowiązek jej przekazania na adres e-mail: naduzycia@psgaz.pl.
3. Dopuszcza się zgłaszanie informacji o nadużyciu lub podejrzeniu ich popełnienia w sposób anonimowy.
4. W ramach wskazanych kanałów komunikacji gwarantowane jest poufne traktowanie danych osobowych osób informujących o nadużyciach lub podejrzeniu ich popełnienia.
5. Informacje o nadużyciach lub podejrzeniu ich popełnienia powinny określać co najmniej:
 - 5.1. wskazanie, na czym polega nadużycie, z możliwie szczegółowym opisem okoliczności istotnych dla sprawy,
 - 5.2. wskazanie osoby lub komórki organizacyjnej, której dotyczy nadużycie,
 - 5.3. datę lub okres, w którym nastąpiło nadużycie,
 - 5.4. sposób kontaktu ze zgłaszającym nadużycie (z wyjątkiem zgłoszeń anonimowych).
6. Na podstawie otrzymywanych informacji o nadużyciach lub podejrzeniach ich popełnienia Biuro Kontroli dokonuje analizy i kwalifikacji ryzyka nadużycia.
7. Nie będą weryfikowane ogólne doniesienia, które nie wskazują na skonkretyzowane nadużycia.
8. Informacje o nadużyciach lub podejrzeniu ich popełnienia analizowane i oceniane są pod kątem:
 - 8.1. wiarygodności informacji na podstawie analizy szczegółowości zgłoszenia,
 - 8.2. zgodności z faktami, które są możliwe do ustalenia na etapie wstępnym,
 - 8.3. istotności rozumianej jako potencjalna wielkość szkody,
 - 8.4. motywacji zgłaszającego,

- 8.5. procesu, którego dotyczą (charakter zgłoszonego nadużycia może wskazywać na słabość mechanizmów kontrolnych w danym procesie).
9. W oparciu o przeprowadzoną analizę Biuro Kontroli przeprowadza postępowanie weryfikacyjne lub kontrolę wewnętrzną, zgodnie z odrębną regulacją wewnętrzną obowiązującą w tym zakresie.
10. Biuro Kontroli prowadzi Rejestr nadużyć, w którym ewidencjonowane są zgłoszenia potencjalnych nadużyć i informacje o potwierdzonych nadużyciach.

VII. Mechanizmy kontrolne w procesach biznesowych PSG

1. Mechanizmy kontrolne stosuje się we wszystkich procesach biznesowych, w których identyfikuje się ryzyko korupcji i nadużyć, w tym:
 - 1.1. hurtowych i detalicznych zakupów i sprzedaży materiałów, towarów, produktów i usług,
 - 1.2. inwestycyjnych,
 - 1.3. sponsoringu, marketingu, reklamy, leasingu, franczyzy oraz nabywania, nieodpłatnego przekazania, darowizny, dzierżawy i wynajmu składników majątku,
 - 1.4. fuzji i przejęć,
 - 1.5. finansowych,
 - 1.6. kadrowo-płacowych,
 - 1.7. zarządzania bezpieczeństwem informacji,
 - 1.8. zarządzania relacjami inwestorskimi,
 - 1.9. współpracy z administracją publiczną i organami kontroli,
 - 1.10. działań o charakterze audytowym i kontrolnym,
 - 1.11. usług doradczych,
 - 1.12. weryfikacji kontrahentów,
 - 1.13. zawierania umów i ich zmiany.
2. Zaleca się, aby w działalności biznesowej nie nawiązywać stosunków gospodarczych z kontrahentami, jeśli:
 - 2.1. uzyskano wiarygodne informacje wskazujące na postępowanie kontrahenta w sposób naruszający wymagania przepisów prawa, w tym w szczególności uzyskano informacje o skazaniu kontrahenta lub osoby pełniącej funkcje w organach kontrahenta albo zajmującej stanowiska menedżerskie u kontrahenta, prawomocnym wyrokiem za przestępstwa określone w art. 228–230a i art. 250a Kodeksu karnego, art. 46–48 ustawy z dnia 25 czerwca 2010 r. o sporcie lub art. 54 ust. 1–4 ustawy z dnia 12 maja 2011 r. o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych,
 - 2.2. kontrahent odmawia podpisania klauzuli antykorupcyjnej lub proponuje postanowienia antykorupcyjne, których nie akceptuje pracownik wyznaczony przez Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa (Koordynator ds. antykorupcyjnych).

	<p align="center">Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p> <p align="center">Załącznik do Zarządzenia Prezesa Zarządu w sprawie wprowadzenia Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG</p>	<p align="right">AIK.01/29/2025/1</p>
--	--	--

3. Przy ocenie ryzyka korupcji uwzględnia się następujące okoliczności:
 - 3.1. relacje biznesowe dotyczą kontrahenta z kraju o wysokim indeksie percepcji korupcji publikowanym na przykład przez Transparency International (www.transparency.org),
 - 3.2. osoby zasiadające w organach kontrahenta są powiązane z osobami zajmującymi eksponowane stanowiska polityczne w rozumieniu przepisów dotyczących przeciwdziałania praniu pieniędzy i finansowaniu terroryzmu,
 - 3.3. kontrahent żąda przyjęcia niestandardowych postanowień lub warunków umownych lub płatniczych;
 - 3.4. występują inne symptomy wskazujące na wystąpienie ryzyka korupcji lub nadużyć w związku z kontrahentem.
4. Decyzję o współpracy PSG z kontrahentem nierekomendowanym z przyczyn antykorupcyjnych podejmuje właściciel biznesowy procesu, z wyłączeniem postępowań prowadzonych na podstawie przepisów regulujących zamówienia publiczne oraz z uwzględnieniem uwarunkowań prawa ochrony konkurencji i prawa energetycznego.
5. W umowach z kontrahentami stosuje się klauzulę antykorupcyjną, która zawiera m.in. standardy antykorupcyjne obowiązujące każdą ze stron umowy oraz informacje o przyjętych przez strony umowy sposobach zgłaszania naruszeń prawa w związku z zawarciem i realizacją umowy. Wzór klauzuli stanowi załącznik nr 1 do Polityki.
6. Klauzuli antykorupcyjnej nie stosuje się w umowach pomiędzy spółkami GK ORLEN oraz w umowach kadrowych zawieranych przez PSG w związku z zatrudnianiem pracowników.
7. W przypadku nawiązywania relacji z kontrahentem, tj.:
 - 7.1. w procesach biznesowych, o których mowa w pkt. VII.1 niniejszej Polityki, w wyniku których planowane jest zawarcie umowy o wartości szacunkowej wyższej niż 1 000 000 zł (słownie: jeden milion złotych) lub równowartości w innej walucie określonej po kursie NBP,
 - 7.2. zakupu w trybie negocjacji skierowanych do jednego wykonawcy, w tym zakupu z jednego źródła,

Przewodniczący komisji przetargowej zobowiązany jest wystąpić do Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa o przydzielenie Eksperta ds. bezpieczeństwa gospodarczego, zgodnie postanowieniami odrębnej regulacji wewnętrznej dotyczącej procesu zakupów. Brak informacji zwrotnej w ciągu dwóch dni roboczych oznacza brak konieczności uczestnictwa Eksperta ds. bezpieczeństwa gospodarczego w postępowaniu.
8. Niezależnie od postanowień zawartych w pkt. VII. 7 do każdego postępowania zakupowego, i na każdym jego etapie, Dyrektor Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa może wskazać Eksperta ds. bezpieczeństwa gospodarczego do uczestnictwa w postępowaniu.
9. Ekspert ds. bezpieczeństwa gospodarczego w postępowaniach zakupowych:

- 9.1. pełni prewencyjną rolę w zakresie przeciwdziałania nadużyciom oraz odpowiada za monitorowanie prawidłowości przebiegu procesu opisanego w regulacjach wewnętrznych Spółki i identyfikację nieprawidłowości,
- 9.2. nie ma prawa głosu: nie akceptuje decyzji podejmowanych w trakcie postępowania zakupowego i nie opiniuje przyjmowanych rozwiązań,
- 9.3. pełni rolę konsultanta w zakresie mechanizmów kontrolnych stosowanych w procesie zakupowym i dostępnych metod zgłaszania nieprawidłowości.
10. W przypadku stwierdzenia odstępstwa proceduralnego lub nieprawidłowości Ekspert ds. bezpieczeństwa gospodarczego zobowiązany jest niezwłocznie poinformować o nich Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa, w celu podjęcia odpowiednich działań następczych.
11. Proces wyboru kontrahenta, treść umowy i jej zmiany, wymagają udokumentowania w formie elektronicznej, w dostępnych systemach informatycznych Spółki, w zakresie zapewniającym ustalenie przebiegu opiniowania i podejmowania decyzji.
12. Do każdej umowy zobowiązaniowej zawieranej przez PSG należy przydzielić opiekuna umowy, w rozumieniu odrębnej regulacji wewnętrznej, tj. *Instrukcji opiniowania i zawierania umów oraz rejestracji w Centralnej Bazie Umów*.
13. Nie powinno się zawierać umów oraz na ich podstawie udzielać pełnomocnictw podmiotom, których udział w realizowanych przez nie procesach biznesowych może wywoływać uzasadnione podejrzenie o stronniczość lub o inny interes finansowy, ekonomiczny lub osobisty, niż interes PSG. W przypadku umów już zawartych obowiązek zweryfikowania podmiotu do reprezentowania PSG ciąży na obszarze biznesowym odpowiedzialnym za dany proces objęty podpisaną umową.
14. W PSG prowadzone są elektroniczne rejestry udzielanych pełnomocnictw, umów handlowych i kontrahentów.
15. W PSG wdraża się i utrzymuje, zgodne z prawem i standardami, jednoznaczne reguły oraz regulacje wewnętrzne w zakresie podatków, księgowości, windykacji, zarządzania majątkiem, obsługi klienta, kontroli wewnętrznej i ochrony informacji, współpracy z organami kontrolnymi administracji publicznej oraz obiegu dokumentów.
16. W PSG wdraża się i utrzymuje, zgodne z prawem i standardami, jednoznaczne reguły oraz regulacje wewnętrzne w zakresie podziału odpowiedzialności pomiędzy komórkami organizacyjnymi oraz zarządzania zasobami ludzkimi, w tym określenia zasad rekrutacji i zakresu obowiązków pracowników.
17. PSG umożliwia zgłaszanie naruszeń prawa oraz ochronę osób zgłaszających (sygnalistów) przed działaniami odwetowymi. Przynajmniej jeden kanał zgłaszania naruszeń prawa musi zapewniać możliwość anonimowego zgłaszania oraz poufność danych identyfikujących zgłaszającego w przypadkach zgłoszeń nieanonimowych, zgodnie z odrębną regulacją wewnętrzną.
18. Kadra zarządzająca i osoby uczestniczące w procesach biznesowych, w wyniku których dochodzi do wyboru kontrahenta w PSG, zobowiązane są składać oświadczenia o powiązaniach prawnych lub faktycznych, które mogą budzić uzasadnione wątpliwości co do ich bezstronności, zgodnie z zasadami określonymi w wewnętrznym akcie organizacyjnym dotyczącym zarządzania konfliktem interesów.

19. Wręczanie i przyjmowanie upominków w PSG jest dopuszczalne na zasadach określonych w odrębnym wewnętrznym akcie organizacyjnym dotyczącym przyjmowania i wręczania upominków.
20. PSG, uczestnicząc w projektach fuzji i przejęć, przeprowadza audyt pod kątem ryzyka przejęcia odpowiedzialności za przypadki naruszenia regulacji dotyczących przeciwdziałania korupcji i nadużyciom, a wyniki analizy ryzyka oparte na ustaleniach takiego audytu powinny zostać uwzględnione w ramach procesu decyzyjnego oraz formułowania klauzul umownych, których celem jest ograniczenie odpowiedzialności PSG z tytułu naruszenia przepisów w zakresie korupcji i nadużyć.
21. Przypadki podejrzenia korupcji i nadużyć wyjaśniane są w ramach przyjętych w PSG zasad prowadzenia postępowania weryfikacyjnego lub kontroli wewnętrznej.
22. Mechanizmy kontrolne są wdrażane, monitorowane oraz aktualizowane przez właściciela procesu, z uwzględnieniem wyników analizy ryzyka dla obszaru przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w procesach biznesowych, a także wniosków z audytów i kontroli wewnętrznych oraz funkcjonalnych, w których stwierdzone zostały przypadki korupcji i nadużyć.

VIII. Komunikacja, szkolenia i raportowanie

1. W celu zapewnienia odpowiedniego poziomu świadomości interesariuszy Polityki, główne założenia Polityki są publikowane w mediach wewnętrznych i na stronach internetowych spółek GK PSG.
2. Nowo przyjęci pracownicy potwierdzają zapoznanie się z Polityką poprzez podpisanie *Oświadczenia nowozatrudnionego Pracownika*, stanowiącego załącznik do *Zasad adaptacji pracowników*.
3. W spółkach GK PSG pracownikom i reprezentantom zewnętrznym zapewnia się obowiązkowe szkolenia z zakresu przeciwdziałania korupcji i nadużyciom.
4. Szkolenia z zakresu przeciwdziałania korupcji i nadużyciom są obowiązkowe dla wszystkich pracowników spółek GK PSG, cyklicznie w okresach dwuletnich. Szkolenia mogą mieć formę e-learningu.
5. Program szkoleń z zakresu przeciwdziałania korupcji i nadużyciom opracowuje pracownik wyznaczony przez Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa (Koordynator ds. antykorupcyjnych).
6. Wymiana informacji pomiędzy spółkami GK PSG w zakresie regulowanym niniejszą Polityką nie może naruszać wymagań przepisów prawa oraz regulacji wewnętrznych GK PSG w zakresie ochrony danych osobowych, tajemnicy przedsiębiorstwa oraz tajemnicy spółki.
7. Pracownik wyznaczony przez Dyrektora Departamentu Kontroli i Bezpieczeństwa (Koordynator ds. antykorupcyjnych) przekazuje do koordynatora ds. antykorupcyjnych ORLEN S.A., w terminie do 31 stycznia każdego roku, roczny raport z realizacji niniejszej Polityki za okres poprzedniego roku, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Polityki.

IX. Dokumenty związane

1. Regulamin Pracy Polskiej Spółki Gazownictwa sp. z o.o.
2. Polityka ochrony sygnalistów w GK PSG.

3. Regulamin zgłoszeń wewnętrznych w PSG.
4. Instrukcja postępowania w ramach Regulaminu zgłoszeń wewnętrznych w PSG.
5. Kodeks etyki Polskiej Spółki Gazownictwa sp. z o.o.
6. Program zgodności - Program zapewnienia niedyskryminacyjnego traktowania użytkowników systemu dystrybucyjnego.
7. Zasady zarządzania upominkami firmowymi w Polskiej Spółce Gazownictwa sp. z o.o.
8. Instrukcja udzielania zamówień i dokonywania wydatków.
9. Instrukcja opiniowania i zawierania umów oraz rejestracji w Centralnej Bazie Umów.
10. Zasady adaptacji pracowników.
11. Ustawa Prawo energetyczne.
12. Ustawa Kodeks karny.
13. Ustawa o sporcie.
14. Ustawa o refundacji leków, środków spożywczych specjalnego przeznaczenia żywieniowego oraz wyrobów medycznych.

X. Załączniki

1. Klauzula antykorupcyjna.
2. Roczny raport z realizacji *Polityki przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w Grupie Kapitałowej PSG*.

XI. Karta zmian i przeglądu

Lp.	Data zmiany/przeglądu (uzupełnia Biuro Regulacji)	Ogólny opis zakresu zmiany (nr punktu/ załącznika, zmiana odpowiedzialności, nowy tryb postępowania w punkcie...)

XII. Historia wydań

Numer wydania	Numer Zarządzenia	Data Zarządzenia	Początek okresu obowiązywania	Koniec okresu obowiązywania
1	29	9.06.2025	20.06.2025	