



System zarządzania etyką i compliance w Grupie Kapitałowej PGNiG

(System zarządzania etyką i compliance w GK PGNiG)

Warszawa, maj 2019 r.

Wprowadzenie

Działając w interesie akcjonariuszy, klientów i pracowników dokładamy wszelkich starań, by być wiarygodnym i przejrzystym partnerem, realizującym rozwój i wzrost wartości firmy w zgodzie z zasadami zrównoważonego rozwoju. Etyka jest podstawą skutecznego systemu zarządzania ryzykiem compliance i systemu zapobiegania oraz wykrywania nadużyć w tym obszarze. Mając to na względzie, w celu ujednoczenia i skonsolidowania standardów etycznych obowiązujących w Grupie Kapitałowej PGNiG, postanawia się połączyć i usystematyzować funkcje etyki i compliance w ramach wszystkich Spółek z Grupy, które będą sprawowane przez osoby odpowiedzialne w tych spółkach za obszar compliance lub inne wyznaczone do tego osoby. W spółkach z Grupy Kapitałowej, w których dotychczas tematyka etyki i compliance nie była zaadresowana, niezbędne jest dokonanie zmian strukturalnych – powołanie osób odpowiedzialnych za przestrzeganie zasad etyki i compliance, dbających o przestrzeganie standardów oraz ich bieżące monitorowanie, w rozmiarach dostosowanych do zakresu i wielkości prowadzonej działalności gospodarczej przez każdą z tych spółek. Niniejsza regulacja ma na celu wprowadzenie jednolitych zasad postępowania w przypadkach naruszenia norm etycznych, naruszenia przepisów prawa, rynkowo przyjętych zwyczajów, norm branżowych oraz zasad dobrych praktyk rynkowych. Spółki mogą jednak kształtować funkcje etyczne i compliance w sposób bardziej szczegółowy i dopasowany do konkretnej spółki w regulacjach przyjmowanych oddzielnie dla każdej z nich.

Na poziomie Grupy Kapitałowej PGNiG nie funkcjonowały dotychczas jednolite ramy i standardy akceptowalnych i pożądaných zachowań pracowników ustalone przez pracodawcę. Kwestie natury etycznej i zgodności są zazwyczaj kwestiami prawnie doniosłymi, które mogą wiązać się z różnego rodzaju nadużyciami i skutkować nie tylko powstaniem odpowiedzialności po stronie konkretnych pracowników, ale w konsekwencji ich nieetycznych zachowań, powodować mogą również ponoszenie prawnej odpowiedzialności przez Spółki z Grupy Kapitałowej PGNiG. Wiąże się to z niewymiernymi stratami wizerunkowymi Spółki z Grupy Kapitałowej lub nawet całej Grupy Kapitałowej, a ponadto może pociągać za sobą dotkliwe kary finansowe. Aby skuteczniej zapobiegać tego rodzaju niebezpieczeństwom, mając na względzie rozmiar prowadzonej działalności przez Grupę Kapitałową PGNiG i jej szczególną rolę, niezbędne jest zachowanie najwyższych możliwych standardów w tym obszarze.

Aby pracownicy Spółek z GK PGNiG przestrzegali przyjętych standardów, muszą być o nich skutecznie poinformowani. Jest to kluczowy element efektywności i integralności każdego systemu compliance. W tym celu, każda ze spółek z GK zapewni cykliczne szkolenia swoich pracowników z zakresu zidentyfikowanych ryzyk, na które dana Spółka z GK jest najbardziej narażona w ramach prowadzonej przez siebie działalności gospodarczej. Biorąc pod uwagę, że nieetyczne zachowania pracowników bardzo często wiążą się z naruszeniem przez te osoby kluczowych dla Spółki norm i wartości, niezbędne jest zapewnienie, aby sprawy te trafiały do wyspecjalizowanych osób/komórek/organów, które odpowiednio zarządzają danym ryzykiem, mitygując ewentualne szkody oraz zapewniając skuteczne i szybkie rozwiązanie sprawy. Należy nadmienić, iż wprowadzona System zarządzania etyką i compliance stanowić będzie również istotne wsparcie dla osób

pokrzywdzonych, które będą mogły liczyć na profesjonalne i sprawne rozwiązanie zgłaszanych spraw przez niezależne organy.

System zarządzania etyką i compliance przewiduje wyłączenia podmiotowo-przedmiotowe dla PSG sp. z o.o. oraz GSP sp. z o.o. w ramach poszanowania nakazów i zakazów dotyczących niezależności Operatora Systemu Dystrybucyjnego oraz niezależności Operatora Systemu Magazynowego wynikających z przepisów ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. – Prawo energetyczne („Prawo energetyczne”) oraz programu zapewnienia niedyskryminacyjnego traktowania użytkowników infrastruktury. Wyłączenie podmiotowo-przedmiotowe ze względu na rozmiary prowadzonej działalności gospodarczej zostaje rozciągnięte również na PGNiG Obrót Detaliczny sp. z o.o i PGNiG Termika S.A., które to spółki wraz ze spółkami operatorskimi uznawane są w Porozumieniu Holdingowym za spółki kluczowe. Ma to na celu stworzenie odpowiednich ram dla etyki i compliance w kontekście obowiązku zapewnienia integralności i przejrzystości hurtowych rynków energii.

§1 [Definicje]

Następujące pojęcia będą w niniejszym Systemie zarządzania etyką i compliance w GK PGNiG rozumiane zgodnie z poniższymi definicjami:

- 1) **Dział Compliance** – oznacza dział odpowiedzialny za zarządzanie obszarem etyki i compliance dla PGNiG S.A. (na dzień przyjęcia Systemu – Dział Compliance w Departamencie Obsługi Korporacyjnej i Prawnej);
- 2) **Grupa Kapitałowa PGNiG („GK PGNiG”)** – Strony Porozumienia Holdingowego oraz podmioty bezpośrednio lub pośrednio zależne od PGNiG, które nie są stroną Porozumienia Holdingowego, które wprowadzą System;
- 3) **Komitet ds. etyki w GK PGNiG** – organ stały, doradczy, opiniotwórczy, koordynacyjny zajmujący się kwestiami etycznymi i compliance na poziomie GK PGNiG;
- 4) **Koordynator** – osoba odpowiedzialna w Spółce z GK PGNiG za kwestie etyki i compliance;
- 5) **Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG**– Compliance Officer w PGNiG S.A. lub wyznaczona przez niego osoba;
- 6) **Koordynator Spółki podwyższonego ryzyka braku zgodności** - osoba odpowiedzialna za obszar etyki i compliance w PSG Sp. z o.o., GSP Sp. z o.o. oraz PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. i PGNiG Termika S.A.;
- 7) **Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG** – osoba pełniąca funkcję przewodniczącego Komitetu ds. Etyki w GK PGNiG;
- 8) **PGNiG** – Polskie Górnictwo Naftowe i Gazownictwo S.A.;
- 9) **System** – niniejszy System zarządzania etyką i compliance w GK PGNiG;
- 10) **Porozumienie Holdingowe** – Porozumienie w sprawie zasad współpracy PGNiG ze spółkami z GK PGNiG zawarte w dniu 28 kwietnia 2014 r.;

- 11) **Pracownicy** - pracownikiem jest osoba zatrudniona w PGNiG lub Spółkach z GK PGNiG na podstawie umowy o pracę oraz osoba współpracująca z PGNiG lub Spółką z GK PGNiG na podstawie umowy zlecenia lub innych umów cywilnoprawnych;
- 12) **Spółka podwyższonego ryzyka braku zgodności** - PSG Sp. z o.o., GSP Sp. z o.o. oraz dla celów Systemu, z uwagi na skalę prowadzonej działalności, działalność na hurtowych rynkach energii, a także przepływ informacji wrażliwych - PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. oraz PGNiG Termika S.A.
- 13) **Spółka z GK PGNiG** – Spółka wchodząca w skład GK PGNiG.
- 14) **Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG** – Koordynatorzy, Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG oraz Koordynatorzy Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności

§2 [Zakres Systemu]

1. System reguluje:
 - a. kompetencje właściwych organów odpowiedzialnych za zarządzanie etyką i compliance w GK PGNiG;
 - b. sposób koordynacji i wymiany informacji w zakresie naruszenia przepisów prawa, zwyczajów przyjętych na rynku, norm branżowych, zasad dobrych praktyk rynkowych i norm etycznych w GK PGNiG;
 - c. obowiązki Spółek z GK PGNiG w zakresie zabezpieczenia ryzyk z obszarów etyki i compliance.
2. System ma zastosowanie do Spółek z GK PGNiG, z zastrzeżeniem ust. 5 i 6.
3. Wprowadzenie do stosowania Systemu w Spółkach z GK PGNiG, które są stroną Porozumienia Holdingowego, następuje w trybie przewidzianym w Porozumieniu Holdingowym. Wobec Spółek z GK PGNiG, które nie są kontrolowane przez spółkę będącą stroną Porozumienia Holdingowego, wprowadzenie do stosowania Systemu następuje poprzez zawarcie dwustronnej umowy o jego stosowaniu z PGNiG.
4. Spółki będące stronami Porozumienia Holdingowego obowiązane są zapewnić wprowadzenie do stosowania Systemu do spółek, wobec których są one przedsiębiorcą dominującym w rozumieniu art. 4 pkt 3 ustawy z dnia 16 lutego 2007 r. o ochronie konkurencji i konsumentów (Dz. U. z 2015 r. 229 ze zm.).
5. W odniesieniu do Spółek z GK PGNiG mających siedzibę poza Rzeczpospolitą Polską oraz do spółek zależnych od Spółek z GK PGNiG postanowienia Systemu stosuje się odpowiednio.
6. Dla uniknięcia nieporozumień, w odniesieniu do PSG Sp. z o.o. i GSP Sp. z o.o. zastosowanie znajduje pkt. 1.8 Porozumienia Holdingowego.

§3 [Koordynacja i wymiana informacji]

1. W celu zapewnienia prawidłowej koordynacji i wymiany informacji pomiędzy Spółkami z GK PGNiG, ustala się następującą strukturę wymiany informacji, podzieloną na trzy obszary funkcyjne:
 - 1) strategiczny – pełniony przez Komitet ds. etyki w GK PGNiG oraz Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG, na poziomie GK PGNiG;
 - 2) zarządczy – pełniony przez Koordynatora ds. etyki i compliance w PGNiG, na poziomie PGNiG, oraz przez Koordynatorów Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności na poziomie tych spółek, w zakresie dotyczącym podstawowej działalności regulowanej tych podmiotów;
 - 3) operacyjny – pełniony przez Koordynatorów pozostałych Spółek z GK PGNiG, na poziomie innych Spółek z GK.
2. W procesie wymiany informacji należy zachować szczególną uwagę, aby nie doszło do nieuprawnionego przekazania informacji prawnie chronionych, takich jak np.: informacje sensytywne (wrażliwe) w związku z działalnością PSG Sp. z o.o. lub GSP Sp. z o.o., informacje wewnętrzne bądź poufne lub inne informacje mogące mieć znaczenie z punktu widzenia przejrzystości i integralności hurtowych rynków energii lub rynków finansowych.

§4 [Organy odpowiedzialne za realizację postanowień Systemu]

I. Komitet ds. etyki w GK PGNiG:

- 1) W skład Komitetu ds. etyki w GK PGNiG wchodzi:
 - a) Jako członkowie stali:
 - i. Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG;
 - ii. Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG;
 - iii. Koordynatorzy Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności (po jednym z każdej ze Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności);
 - b) Jako członkowie zmienni – Koordynator Spółki z GK PGNiG, której dotyczy dana sprawa; fakultatywnie osoby wskazane przez Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG, stosownie do potrzeb i okoliczności, w szczególności osoby zajmujące się obsługą prawną, sprawami personalnymi, audytem i kontrolą lub kształtowaniem ładu korporacyjnego.
- 2) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG pełni funkcję przewodniczącego Komitetu ds. etyki w GK PGNiG, zwołuje posiedzenia Komitetu oraz otwiera i prowadzi jego obrady. Pod nieobecność Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG, w wykonywaniu funkcji przewodniczącego zastępuje go Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG.
- 3) Komitet ds. etyki w GK PGNiG jest organem doradczym i koordynacyjnym w kwestii przestrzegania zasad wynikających z Systemu na poziomie GK PGNiG. W ramach swoich kompetencji może wydawać rekomendacje dla Spółek z GK PGNiG dotyczące załatwienia

konkretnej przekazanej mu sprawy przez Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG, Koordynatora ds. etyki i compliance w PGNiG lub Koordynatora Spółki podwyższonego ryzyka braku zgodności.

- 4) Komitet ds. etyki w GK PGNiG jest organem opiniotwórczym, w ramach swoich uprawnień zajmuje stanowisko w zakresie dot. zagadnień i wątpliwości z zakresu etyki i compliance i w tym zakresie: może opracowywać wytyczne, noty interpretacyjne i inne dokumenty z zakresu etyki, do których Spółki z GK powinny się stosować.
- 5) Komitet ds. etyki w GK PGNiG podejmuje swoje decyzje w drodze konsensu, a jeżeli nie jest to możliwe, w drodze uchwały, zwykłą większością głosów. W przypadku równej ilości głosów, decydujący głos ma Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG. Członek Komitetu, który głosował przeciwko podjęciu uchwały, może zgłosić zdanie odrębne. Na żądanie zainteresowanego należy zaprotokołować zgłoszone zdanie odrębne wraz z uzasadnieniem. Dopuszcza się zebranie Komitetu i głosowanie w formie obiegowej lub za pomocą środków komunikacji zdalnej (w tym w drodze wymiany e-maili, tele- lub wideokonferencji).
- 6) W razie zgłoszenia zdań odrębnych, o których mowa w ust. 5, Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG przedstawia sprawę Zarządowi PGNiG do decyzji. W takiej sytuacji stanowisko, o którym mowa w ust. 4 zajmuje Zarząd PGNiG.
- 7) Ostateczne decyzje kadrowe w sprawach Pracowników, którzy dopuścili się naruszenia norm etycznych, naruszenia przepisów prawa, zwyczajów przyjętych na rynku, norm branżowych, zasad dobrych praktyk rynkowych należą do Spółek z GK PGNiG zatrudniających ww. Pracowników, które powinny poinformować PGNiG o sposobie załatwienia sprawy.

II. **Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG:**

- 1) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG sprawuje nadzór nad stosowaniem i realizacją zasad wynikających z Systemu na poziomie GK PGNiG.
- 2) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG jest uprawniony do przedstawienia zagadnień i wątpliwości oraz występowania do Komitetu ds. etyki w GK PGNiG o zajęcie stanowiska w zakresie dotyczącym etyki i compliance, a także występowania o wydanie not interpretacyjnych.
- 3) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG agreguje przekazane mu notyfikacje od Spółek z GK PGNiG, o których mowa w § 5 ust. 3 oraz raporty, o których mowa w § 4 ust. 7.
- 4) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG sprawuje swoją funkcję przy wsparciu Działu Compliance, który zapewnia mu bieżące zaplecze merytoryczno - operacyjne.
- 5) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG organizuje spotkania z Osobami odpowiedzialnymi za etykę i compliance, nie rzadziej niż raz na pół roku.
- 6) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG pełni rolę Przewodniczącego Komitetu ds. etyki, w tym m.in. zwołuje posiedzenia i prowadzi jego obrady.
- 7) Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG powołuje i odwołuje Prezes Zarządu PGNiG.
- 8) Pełnomocnik ds. etyki w GK PGNiG sprawuje swoją funkcję na czas nieokreślony, z zastrzeżeniem ust. 7.

III. Osoby odpowiedzialne w Spółkach z GK PGNiG za obszar etyki i compliance

1. Wyróżniamy trzy rodzaje osób odpowiedzialnych za obszar etyki i compliance w Spółkach z GK PGNiG:

i) Koordynatorzy

- Koordynatorzy powoływani są oddzielnie dla każdej ze Spółek z GK PGNiG, na zasadach wynikających z obowiązujących w nich wewnętrznych regulacji, a w braku takich regulacji przez Zarząd danej spółki lub, o ile zostało to odpowiednio uregulowane, Członka Zarządu uprawnionego do jednoosobowego prowadzenia spraw pracowniczych. W razie wątpliwości, do powołania Koordynatorów uprawniony jest organ właściwy do reprezentacji Spółki;
- wykonują obowiązki określone w Systemie, w szczególności obowiązki określone w § 5 ust. 3-10.

ii) Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG

- Koordynatorem ds. etyki i compliance w PGNiG jest Compliance Officer w PGNiG lub wyznaczona przez niego osoba;
- wykonuje obowiązki określone w Systemie, w szczególności obowiązki określone w § 5 ust. 6-10;
- Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG jest uprawniony do przedstawienia zagadnień i wątpliwości oraz występowania do Komitetu ds. etyki w GK PGNiG o zajęcie stanowiska w zakresie dotyczącym etyki i compliance, a także występowania o wydanie not interpretacyjnych do Komitetu ds. etyki w GK PGNiG.

iii) Koordynatorzy Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności

- Koordynatorem Spółki podwyższonego ryzyka braku zgodności w PSG Sp. z o.o. lub GSP Sp. z o.o. jest Inspektor ds. Zgodności ustanowiony w danej Spółce zgodnie z przepisami Prawa energetycznego, a w PGNiG Obrót Detaliczny Sp. z o.o. i PGNiG Termika S.A. osoba odpowiedzialna za etykę i compliance w tej spółce;
- Koordynator Spółki podwyższonego ryzyka braku zgodności wykonuje obowiązki określone w Systemie, w szczególności obowiązki określone w § 5 ust. 3-10;
- Koordynator Spółki podwyższonego ryzyka braku zgodności jest uprawniony do przedstawienia zagadnień i wątpliwości oraz występowania do Komitetu ds. etyki w GK PGNiG o zajęcie stanowiska w zakresie dotyczącym etyki i compliance, a także występowania o wydanie not interpretacyjnych do Komitetu ds. etyki w GK PGNiG.

2. Każda ze spółek zobowiązana jest zapewnić odpowiednią alokację funkcji etyki i compliance, zapewniającą podległość Prezesowi Zarządu danej spółki oraz umożliwić w ramach wykonywania obowiązków z zakresu tej funkcji raportowanie do Zarządu oraz Rady Nadzorczej danej spółki. W razie wątpliwości funkcję tę należy powierzyć jednostce odpowiedzialnej za obsługę prawną, a jeżeli obsługa prawna nie jest prowadzona przez

prawników wewnętrznych – przez jednostkę mającą najpełniejsze rozeznanie w zasadach ładu korporacyjnego.

3. **Funkcje Osób odpowiedzialnych za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG będą łączone z innymi obowiązkami służbowymi Pracowników w Spółkach z GK PGNiG. Nie przewiduje się utworzenia w tym celu oddzielnych stanowisk pracy w tychże Spółkach.**
4. Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG w zakresie podejmowanych czynności są niezależne. Przy ich podejmowaniu kierują się dobrem Spółki i winny dochować zawodowej staranności.
5. Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG są pierwszym punktem kontaktu dla Pracowników w przypadkach wystąpienia: naruszenia norm etycznych, naruszenia przepisów prawa, zwyczajów przyjętych na rynku, norm branżowych oraz zasad dobrych praktyk rynkowych. W razie jakichkolwiek wątpliwości z zakresu etyki Pracownicy mogą kierować do tych osób zapytania e-mailowe, a osoby te powinny udzielić stosownych wyjaśnień.
6. Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG rozpatrują przekazane im przez Pracowników zgłoszenia o naruszeniu zasad etyki i podejmują decyzję o samodzielnym rozpoznaniu zgłoszenia lub o jego przekazaniu według właściwości: do Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG (Koordynatorzy; Koordynatorzy Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności, w przypadku określonym w § 5 ust. 4 zdanie drugie) lub Komitetu ds. etyki w GK PGNiG (Koordynatorzy Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności; Koordynator ds. etyki i compliance w PGNiG). Wzór zgłoszenia o naruszeniu zasad etyki stanowi **załącznik nr 1 do Kodeksu etyki GK PGNiG**.
7. Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG są odpowiedzialne za przygotowanie pisemnych raportów z zakresu zgłoszonych im przypadków naruszenia norm etycznych, naruszenia przepisów prawa, zwyczajów przyjętych na rynku, norm branżowych oraz zasad dobrych praktyk rynkowych, przekazywanych do Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG, do 31 stycznia każdego roku na adres email: etyka@pgnig.pl oraz na adres email Koordynatora CSR w PGNiG w centrali PGNiG. Wzór raportu stanowi **załącznik nr 1 do Systemu**.

§5 [Obowiązki Spółek z GK PGNiG]

1. Spółki z GK PGNiG zapewnią powołanie osób odpowiedzialnych za zarządzanie obszarem etyki i compliance w sposób, który będzie dostosowany do zakresu i rozmiaru prowadzonej działalności gospodarczej i będzie adekwatny dla potrzeb danej Spółki.
2. Spółki z GK PGNiG poinformują Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG oraz Koordynatora ds. etyki i compliance w PGNiG o wyznaczeniu Koordynatorów lub Koordynatorów Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności, przesyłając ich dane na adres email: etyka@pgnig.pl oraz compliance@pgnig.pl w terminie 3 dni od ich wyznaczenia.
3. Spółki z GK, działając przez Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG, mają obowiązek notyfikacji Pełnomocnikowi ds. etyki w GK PGNiG istotnych

przypadków naruszenia norm etycznych, naruszenia przepisów prawa, zwyczajów przyjętych na rynku, norm branżowych oraz zasad dobrych praktyk rynkowych, poprzez wysłanie wiadomości e-mail na adres etyka@pgnig.pl. Ocena istotności naruszenia należy do Osoby odpowiedzialnej za etykę i compliance w Spółce z GK PGNiG. Osoba ta w ramach swoich uprawnień rozstrzyga przypadki mniejszej wagi.

4. Obowiązek notyfikacyjny, o którym mowa w ust. 3, nie dotyczy PGNiG oraz w zakresie, w którym istotne przypadki naruszenia dotyczą podstawowej działalności regulacyjnej - Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności; w tym zakresie rozpatrują je samodzielnie Koordynatorzy Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności. Powyższe wyłączenie nie dotyczy jednak istotnych naruszeń niezwiązanych z podstawową działalnością spółek, które powinny być notyfikowane przez Koordynatorów Spółek podwyższonego ryzyka braku zgodności do Pełnomocnika ds. etyki w GK PGNiG.
5. Spółki z GK PGNiG zapewnią, że każde zgłoszenie, o którym mowa w § 4 ust. 6 będzie poufne. Zachowuje się poufność danych osoby zgłaszającej naruszenie zasad etyki. Tożsamość osoby przesyłającej zgłoszenie nie jest ujawniana bez wyraźnej uprzedniej zgody tej osoby. Jeśli odtajnienie danych okaże się niezbędne dla przeprowadzenia wymaganego dochodzenia, (wymagać tego mogą przepisy prawa lub wewnętrzne zasady Spółki z GK PGNiG), Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG powinny uprzednio powiadomić o planowanych działaniach osobę zgłaszającą naruszenie zasad etyki (jeśli udostępniła dane kontaktowe).
6. Każda ze Spółek z GK PGNiG powinna zapewnić okresową ocenę poziomu ryzyk braku zgodności i przestrzegania zasad etycznych w Spółce (mapowanie ryzyk) w sposób, który będzie dostosowany do zakresu i rozmiaru prowadzonej działalności gospodarczej i będzie adekwatny dla potrzeb danej Spółki. Celem tej oceny ma być identyfikacja i zabezpieczenie obszarów ryzyk braku zgodności, na które narażona jest dana Spółka z GK PGNiG, wymagających przedsięwzięcia odpowiednich środków, przykładowo: bezpieczeństwo i higiena pracy, pranie pieniędzy, finansowanie terroryzmu, aktywna i bierna korupcja i przeciwdziałanie nadużyciom, problematyka sankcji międzynarodowych, prawo konkurencji, zamówienia publiczne i przejrzystość procesów zakupowych, regulacje dotyczące przejrzystości i integralności hurtowych rynków energii, kwestie podatkowe etc.
7. Każda ze Spółek z GK PGNiG zapewni, aby proces mapowania ryzyk braku zgodności koordynowały osoby mające do tego odpowiednie kompetencje.
8. Każda ze Spółek z GK PGNiG powinna zapewnić szkolenia Pracowników z zakresu etyki i compliance w zakresie zidentyfikowanych ryzyk, na które Spółka z GK PGNiG jest najbardziej narażona w ramach prowadzonej przez siebie działalności gospodarczej, z uwzględnieniem ekspozycji na dane ryzyko poszczególnych Pracowników oraz odpowiedzialności właścicieli ryzyk za zarządzanie nimi.
9. Szkolenia, o których mowa w ust. 8, powinny być prowadzone przez lub na zlecenie Osób odpowiedzialnych za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG.

10. Aby Pracownicy przestrzegali przyjętych standardów, muszą o nich wiedzieć i je znać. Z tego powodu, Osoby odpowiedzialne za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG podejmą odpowiednie środki mające na celu uświadomienie Pracownikom obowiązywania regulacji i umożliwienie zaznajomienia się z nimi; wykorzystują do tego odpowiednie środki w zakresie komunikacji z Pracownikami, w szczególności: newsletter, intranet i pisma kierowane do poszczególnych jednostek, pozwalające zapewnić Pracownikom trwałą, stałą i niezakłócony dostęp do niezbędnych informacji.

§6 [Przepisy końcowe i przejściowe]

Zmiany organizacyjne i wyznaczenie (wskazanie) osób odpowiedzialnych za etykę i compliance w Spółkach z GK PGNiG powinny nastąpić w terminie do trzech miesięcy od daty wprowadzenia do stosowania Systemu.