

Załącznik do Zarządzenia nr 15/2025  
Prezesa Zarządu TAURON Dystrybucja S.A.



**POLITYKA ANTYKORUPCYJNA  
GRUPY TAURON W BRZMIENIU OBOWIĄZUJĄCYM  
W TAURON DYSTRYBUCJA S.A.**

KRAKÓW, MARZEC 2025

## Spis treści

Wstęp.....	3
1. Cel.....	3
2. Zakres stosowania .....	3
3. Podstawa prawna .....	4
4. Definicje.....	4
I Postanowienia ogólne.....	6
II Obowiązki Pracowników w zakresie zapobiegania Działaniom korupcyjnym.....	6
III Przeciwdziałania korupcji w Spółce .....	7
IV Obszary ryzyka Działań korupcyjnych .....	8
V Zgłaszanie Działań korupcyjnych .....	9
VI Odpowiedzialność .....	9
VII Postanowienia końcowe .....	9
Wykaz załączników.....	10

## WSTĘP

Niniejsza „Polityka antykorupcyjna Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.” została opracowana na podstawie „Polityki antykorupcyjna Grupy TAURON”.

Postanowienia przyjęte w niniejszym dokumencie powinny być interpretowane w sposób zapewniający zachowanie niezależności TAURON Dystrybucja S.A. jako Operatora Systemu Dystrybucyjnego, wymaganej postanowieniami Programu Zgodności oraz przepisami ustawy - Prawo energetyczne.

Procesy objęte niniejszym dokumentem oraz procesy powiązane z tymi procesami powinny być realizowane w sposób gwarantujący zachowanie niezależności, o której mowa w zdaniu poprzednim.

Wymiana informacji w ramach Grupy TAURON realizowana jest z uwzględnieniem obowiązków TAURON Dystrybucja S.A. w zakresie ochrony informacji sensytywnych oraz równego i transparentnego udzielania informacji i wykorzystania wiedzy pracowników TAURON Dystrybucja S.A. w stosunku do wszystkich uczestników rynku energii prowadzących działalność w zakresie obrotu i wytwarzania.

### 1. Cel

- 1.1. Celem Polityki antykorupcyjnej Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A. jest określenie standardów postępowania, które pozwolą na zidentyfikowanie, przeciwdziałanie oraz minimalizowanie ryzyka wystąpienia Działań korupcyjnych w Spółce.
- 1.2. Przestrzeganie Polityki ma zapewnić należytą ochronę interesów, renomy oraz wizerunku Spółki, a także transparentność działań wobec wszystkich interesariuszy.
- 1.3. Cele te realizowane są poprzez analizę zagrożeń korupcyjnych, które mogą występować w ramach działalności Grupy TAURON, wdrażanie środków prewencyjnych zmniejszających ryzyko i podejmowanie natychmiastowych działań naprawczych w przypadku zidentyfikowania przypadków korupcji.
- 1.4. Przyjęcie Polityki jest potwierdzeniem zaangażowania Grupy TAURON w działania z zakresu zrównoważonego rozwoju i społecznej odpowiedzialności biznesu, które przyczynią się do przestrzegania oraz rozwoju kultury etycznej w Grupie TAURON.

### 2. Zakres stosowania

- 2.1. Polityka obowiązuje wszystkich Pracowników, Członków Zarządu i Rady Nadzorczej Spółki, a także prokurentów i pełnomocników.
- 2.2. Spółka podejmuje aktywne działania w celu zobowiązania Podmiotów zewnętrznych do przestrzegania zasad zapewniających transparentność prowadzonej działalności oraz zapobiegania i wykrywania Działań korupcyjnych.
- 2.3. Pracownicy mają obowiązek zapoznać się z treścią Polityki, co potwierdzają w formie pisemnego lub elektronicznego oświadczenia, według wzoru określonego w załączniku nr 1 do Polityki. Oświadczenia w formie papierowej są archiwizowane w sposób ustalony przez Koordynatora ds. Compliance.

- 2.4. Polityka powinna być rozumiana i interpretowana spójnie z Kodeksem Odpowiedzialnego Biznesu TAURON Dystrybucja S.A. i innymi regulacjami wewnątrz korporacyjnymi i wewnętrznymi obowiązującymi w Spółce, które mają na celu zapobieganie Działaniom korupcyjnym.

### 3. Podstawa prawna

- 3.1. Ustawa z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości.  
3.2. Ustawa z dnia 6 czerwca 1997 r. Kodeks karny.  
3.3. Kodeks Odpowiedzialnego Biznesu TAURON Dystrybucja S.A.  
3.4. Konwencja Narodów Zjednoczonych przeciwko korupcji przyjęta przez Zgromadzenie Ogólne Narodów Zjednoczonych dnia 31 października 2003 r.

### 4. Definicje

#### 1. Działania korupcyjne:

- 1) Wszelkie aktywności związane z działalnością lub dotyczące Spółki:
- a) polegające na oferowaniu, obiecywaniu, wręczaniu, ubieganiu się lub przyjmowaniu nienależnych korzyści w zamian za określone działanie lub zaniechanie,
  - b) naruszające przepisy prawa, regulacje wewnętrzne lub wewnątrz korporacyjne obowiązujące w Spółce.
- 2) Formy Działań korupcyjnych:
- a) **Korupcja bierna** – żądanie lub przyjęcie korzyści albo jej obietnicy, przez Pracownika, w związku z wykonywanymi obowiązkami, w zamian za nadużycie udzielonych uprawnień lub niedopełnienie obowiązku,
  - b) **Korupcja czynna** – udzielanie lub obiecywanie korzyści przez Pracownika, w związku z wykonywanymi obowiązkami, osobom lub Podmiotom zewnętrznym w zamian za nadużycie udzielonych uprawnień lub niedopełnienie obowiązku albo funkcjonariuszom publicznym w związku z pełnieniem tej funkcji,
  - c) **Płatna protekcja bierna** - popełniane w toku działalności prowadzonej przez Spółkę, polegające na powoływaniu się na wpływy względem instytucji państwowej, samorządowej, organizacji międzynarodowej albo krajowej lub w zagranicznej jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, przedsiębiorstwa państwowego, spółki handlowej z udziałem Skarbu Państwa albo wywoływanie przekonania u innej osoby lub utwierdzanie jej w przekonaniu o istnieniu takich wpływów, i podejmowanie się pośrednictwa w załatwieniu sprawy w zamian za korzyści,
  - d) **Płatna protekcja czynna** - popełniane w toku działalności prowadzonej przez Spółkę, polegające na udzielaniu albo obiecywaniu udzielenia korzyści w zamian za pośrednictwo w załatwieniu sprawy w instytucji państwowej, samorządowej, organizacji międzynarodowej albo krajowej lub w zagranicznej jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, przedsiębiorstwie państwowym, spółce handlowej z udziałem Skarbu Państwa poprzez wywarcie wpływu na decyzję, działanie lub zaniechanie osoby pełniącej funkcję publiczną, w związku z pełnieniem tej funkcji,

- e) **Wymuszenie** – stosowanie przez Pracownika groźby bezprawnej lub przemocy w celu zmuszenia innej osoby do określonego działania, zaniechania lub znoszenia.

Za Działania korupcyjne uznawane są również płatności ułatwiające (ang. *facilitation payments*) przez co rozumieć należy wręczanie korzyści o niewielkiej wartości na rzecz Osób pełniących funkcje publiczne w celu przyspieszenia, ułatwienia lub zapewnienia podjęcia określonych działań, w szczególności o charakterze rutynowym i zgodnym z prawem.

- 3) Korzyści mogą być przekazane bezpośrednio lub pośrednio i mieć charakter finansowy, rzeczowy lub osobisty i obejmować w szczególności: pieniądze, pożyczki, darowizny, preferencyjne traktowanie, uzyskanie zatrudnienia, uzyskanie informacji poufnych lub jakiegokolwiek inne korzyści lub świadczenia mające wartość dla odbiorcy.
2. **Grupa TAURON** - oznacza to TAURON, jej następców prawnych oraz wszelkie spółki zależne, dominujące lub powiązane z TAURON (w rozumieniu stosowanych przez TAURON przepisów o rachunkowości),
3. **Koordynator ds. Compliance** – oznacza to Koordynatora ds. Compliance w TAURON Dystrybucja S.A.,
4. **Osoba pełniąca funkcję publiczną** – funkcjonariusz publiczny, członek organu samorządowego, osoba zatrudniona w jednostce organizacyjnej dysponującej środkami publicznymi, a także inna osoba, której uprawnienia i obowiązki w zakresie działalności publicznej są określone lub uznane przez ustawę lub wiążącą Rzeczpospolitą Polską umowę międzynarodową. W szczególności:
- 1) członkowie organów władzy ustawodawczej lub wykonawczej,
  - 2) członkowie Komisji Europejskiej i innych organów Unii Europejskiej,
  - 3) członkowie organów samorządowych,
  - 4) urzędnicy Służby Cywilnej,
  - 5) urzędnicy organów państwowych, samorządowych i Unii Europejskiej,
  - 6) funkcjonariusze organów ścigania i kontroli,
  - 7) sędziowie, ławnicy, prokuratorzy, notariusze, komornicy, syndycy,
  - 8) personel wojskowy,
5. **Podmiot zewnętrzny** – oznacza to każdą osobę fizyczną lub prawną współpracującą ze Spółką, niezależnie od rodzaju stosunku prawnego będącego podstawą takiej współpracy, w szczególności jako kontrahent, partner biznesowy, dostawca, wykonawca, podwykonawca, klient, zleceniobiorca,
6. **Polityka** – oznacza to niniejszą Politykę antykorupcyjną Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.,
7. **Pracownik** – oznacza to osobę zatrudnioną w Spółce niezależnie od podstawy prawnej lub rodzaju umowy, będącej podstawą zatrudnienia,
8. **Programie Zgodności** - program, o którym mowa w art. 9d ust. 4 ustawy z dnia 10 kwietnia 1997 r. - Prawo energetyczne obowiązujący w TAURON Dystrybucja S.A.,
9. **Program antykorupcyjny** – oznacza to Program antykorupcyjny Grupy TAURON, stanowiący załącznik nr 2 do Polityki, zawierający uszczegółowienie obowiązków związanych z przeciwdziałaniem Działaniom korupcyjnym w Grupie TAURON,

10. **Spółka** - oznacza to TAURON Dystrybucja S.A., spółkę należącą do Grupy TAURON,  
11. **TAURON** – oznacza to TAURON Polska Energia S.A. z siedzibą w Katowicach.

## **ROZDZIAŁ I POSTANOWIENIA OGÓLNE**

1. Grupa TAURON jako członek UN Global Compact zobowiązuje się przeciwdziałać Działaniom korupcyjnym we wszystkich jej formach, w tym łapówkarstwu i wymuszeniom (10 zasada UN Global Compact).
2. Spółka stosuje **politykę zerowej tolerancji** wobec Działań korupcyjnych do wszystkich aspektów działalności biznesowej i pozabiznesowej Spółki.
3. Pracownicy oraz Podmioty zewnętrzne nie mogą wręczać, ani przyjmować żadnych korzyści, które mogą wpływać na zdolność podejmowania obiektywnych i zgodnych z ustanowionymi zasadami decyzji biznesowych.
4. Pracownicy mają obowiązek odmówić udziału w jakichkolwiek zachowaniach, zdarzeniach, sytuacjach, mających znamiona lub choćby rodzących podejrzenia Działań korupcyjnych.

## **ROZDZIAŁ II OBOWIĄZKI PRACOWNIKÓW W ZAKRESIE ZAPOBIEGANIA DZIAŁANIOM KORUPCYJNYM**

1. Pracownicy są zobowiązani do wykrywania, zapobiegania oraz zgłaszania faktycznych i potencjalnych przypadków Działań korupcyjnych w sytuacji powzięcia uzasadnionego podejrzenia ich wystąpienia.
2. Pracownicy mają obowiązek identyfikować ryzyka Działań korupcyjnych związane z obszarem ich zadań. Oznacza to w szczególności, iż Pracownicy powinni zwracać uwagę na wszelkie przejawy nieprawidłowości odnośnie procesów, za które są odpowiedzialni, bądź w których uczestniczą.
3. Pracownicy powinni zwracać uwagę na sygnały ostrzegawcze, które mogą wskazywać na ryzyko wystąpienia Działań korupcyjnych, w tym w szczególności:
  - a) nieetyczne, nieuczciwe działania, niezgodne z prawem lub regulacjami wewnętrznymi i wewnątrz korporacyjnymi obowiązującymi w Spółce,
  - b) negatywną renomę Podmiotu zewnętrznego, w szczególności potwierdzone przypadki naruszeń przepisów dotyczących korupcji,
  - c) oferowanie lub żądanie nietypowych sposobów i schematów płatności, np. gotówkowych wysokich kwot na rzecz osób trzecich,
  - d) nieuzasadnione lub niezwykle przychylne traktowanie określonego Podmiotu zewnętrznego,
  - e) propozycje zawarcia z Podmiotem zewnętrznym umowy mogącej naruszać interesy Spółki,
  - f) nieprawidłowości oraz uchybienia na etapie realizacji umowy, włącznie z poświadczeniem nieprawdy,
  - g) częste, niewspółmierne lub niestosowne upominki lub przejawy gościnności oferowane w związku z nawiązaniem współpracy z Podmiotem zewnętrznym,

- h) oferowanie pokrycia wydatków związanych np. z podróżami służbowymi i rozrywką.
4. Wszelkie kontakty Pracowników z Podmiotami zewnętrznymi mogą odbywać się jedynie w celach biznesowych, za pośrednictwem służbowej korespondencji mailowej, faksowej, pocztowej, telefonów służbowych, a także w drodze bezpośrednich spotkań w siedzibie Spółki, siedzibie Podmiotu zewnętrznego lub innym miejscu, tylko w przypadku istnienia obiektywnych okoliczności uzasadniających wybór takiego miejsca.
5. Pracownicy oraz Podmioty zewnętrzne są zobowiązani do przestrzegania następujących zasad:
- a) promowania uczciwości i przejrzystego postępowania w toku wykonywania bieżących obowiązków,
  - b) nieprzyjmowania, nieobiecywania, nieoferowania oraz niewręczania jakiegokolwiek korzyści finansowej, rzeczowej, osobistej lub innej niematerialnej zachęty, która nie byłaby dopuszczalna przez Spółkę w ramach obowiązujących Zasad przyjmowania i wręczania upominków w Grupie TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.,
  - c) jeśli nastąpiło wręczenie korzyści majątkowej, a Pracownik nie miał możliwości odpowiedniego zareagowania poprzez odmowę jej przyjęcia, to powinien zabezpieczyć przekazaną korzyść majątkową w sposób jednoznacznie wskazujący, że korzyść majątkowa nie została przyjęta.

### **ROZDZIAŁ III PRZECIWDZIAŁANIE KORUPCJI W SPÓŁCE**

1. W celu zapobiegania Działaniom korupcyjnym, Spółka podejmuje szereg działań, które zostały szczegółowo opisane w Programie antykorupcyjnym stanowiącym załącznik 2 do Polityki.
2. W Spółce obowiązują wewnętrzne i wewnątrz korporacyjne regulacje, które tworzą kompletny i skonsolidowany system mający na celu minimalizowanie ryzyka wystąpienia Działania korupcyjnych.
3. W Spółce prowadzona jest dokumentacja działań i transakcji we wszystkich obszarach działalności biznesowej i pozabiznesowej.
4. Spółka aktywnie promuje i rozpowszechnia wiedzę na temat zagadnień dotyczących przeciwdziałania Działaniom korupcyjnym wykorzystując różnorodne środki i sposoby kierowane zarówno wewnątrz do Pracowników, jak i na zewnątrz do wszystkich interesariuszy.
5. Spółka zapewnia podnoszenie świadomości Pracowników w zakresie identyfikowania Działania korupcyjnych poprzez kompleksowy program szkoleń, na który składają się treningi w różnych formach i inne inicjatywy edukacyjne. Uczestnictwo w szkoleniach jest obowiązkiem Pracownika.
6. Działalność w zakresie promocji oraz przekazywania darowizn prowadzona jest w sposób transparentny z uwzględnieniem realizacji założonych celów, zgodnie z obowiązującymi przepisami prawa. W Spółce obowiązują szczegółowe zasady określające przedmiot działalności promocyjnej, jej cele oraz warunki planowania, prowadzenia, dokonywania pomiaru efektywności i sprawozdawczości działań promocyjnych.

7. W Spółce obowiązują zasady przyjmowania i wręczania upominków, aby ich przekazywanie nie wpłynęło na podejmowanie obiektywnych decyzji gospodarczych przez Pracowników. Zgodnie z nimi należy unikać wręczania oraz przyjmowania upominków, które wydają się mieć niewłaściwy wpływ na współpracę między partnerami lub podważają zaufanie do podejmowanych decyzji biznesowych.
8. Wprowadzone Zasady przeciwdziałania konfliktowi interesów w Grupie TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A. mają za zadanie przeciwdziałać sytuacji, gdy interesy osobiste pracownika mogłyby wpływać na obiektywne wykonywanie obowiązków. Pozwalają one na zarządzanie konfliktem interesów poprzez jego identyfikację, eliminowanie lub ograniczenie ryzyka zmaterializowania się konfliktu interesów oraz dokumentowanie okoliczności lub zdarzeń mogących skutkować lub skutkujących konfliktem interesów.
9. W Spółce prowadzone są działania zmierzające do zwiększenia ochrony Spółki przed ryzykiem współpracy handlowej z Podmiotami zewnętrznymi działającymi wbrew przepisom prawa, dobrym obyczajom i praktykom handlowym. Współpraca z Podmiotami zewnętrznymi powinna odbywać się na transparentnych zasadach. W tym celu stosowane są na każdym etapie współpracy z Podmiotem zewnętrznym środki prewencyjne, które przeciwdziałają wystąpieniu Działaniom korupcyjnym.
10. Spółka ma obowiązek rzetelnego prowadzenia ksiąg rachunkowych, aby odzwierciedlały one zawierane transakcje zgodnie z Polityką rachunkowości Grupy Kapitałowej TAURON Polska Energia S.A. w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A. i uniemożliwiały ukrycie jakichkolwiek form Działań korupcyjnych.
11. Spółka współpracuje z Podmiotami zewnętrznymi w celu eliminowania Działań korupcyjnych, w szczególności bierze udział w dobrowolnych inicjatywach związanych z przeciwdziałaniem Działaniom korupcyjnym.
12. Spółka zapewnia stałe monitorowanie powszechnie obowiązujących przepisów prawa, wewnętrznych i wewnątrz korporacyjnych regulacji, także pod kątem doskonalenia oraz rozwijania systemu zapobiegania Działaniom korupcyjnym.
13. Spółka zobowiązuje się do podejmowania właściwych, zgodnych z przepisami prawa, adekwatnych i proporcjonalnych działań w odniesieniu do zaistniałych przypadków Działań korupcyjnych. W szczególności zobowiązuje się do powiadamiania organów ścigania i pełnej współpracy z wymiarem sprawiedliwości w przypadku zaistnienia uzasadnionego podejrzenia wystąpienia naruszeń prawa.

#### **ROZDZIAŁ IV OBSZARY RYZYKA DZIAŁAŃ KORUPCYJNYCH**

1. Ocena ryzyka Działań korupcyjnych określa obszary i stanowiska szczególnie narażone na to ryzyko w Spółce.
2. W Grupie TAURON prowadzony jest monitoring ryzyka Działań korupcyjnych.
3. Celem zidentyfikowania ryzyka wystąpienia Działań korupcyjnych w Spółce co dwa lata dokonywana jest ocena ryzyka tych Działań przez Koordynatora ds. Compliance.



4. Szczegółowe zasady oceny i monitorowania ryzyka Działań korupcyjnych zawarte są w Programie antykorupcyjnym, stanowiącym załącznik nr 2.

## **ROZDZIAŁ V ZGŁASZANIE DZIAŁAŃ KORUPCYJNYCH**

1. Zgłoszenie Działań korupcyjnych może nastąpić za pomocą poniższych kanałów:
  - a) osobiście do Koordynatora ds. Compliance,
  - b) pisemnie na adres: Koordynator ds. Compliance, ul. Podgórska 25A, 31-035 Kraków, z dopiskiem na kopercie „Poufne - do rąk własnych”,
  - c) telefonicznie: + 48 516 110 888,
  - d) na adres poczty e-mail: [compliance@tauron-dystrybucja.pl](mailto:compliance@tauron-dystrybucja.pl),
  - e) przez Formularz Zgłoszenia Nieprawidłowości dostępny na stronie <https://www.tauron-dystrybucja.pl/kontakt/formularz-zgloszenia-nieprawidlowosci>.
2. Szczegółowe zasady w zakresie zgłaszania Działań korupcyjnych i podejmowania działań następczych w Spółce zostały opisane w Procedurze zgłaszania nieprawidłowości i podejmowania działań następczych w Grupie TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.
3. Zgłoszenia w sposób anonimowy można dokonać przy wykorzystaniu kanałów wskazanych w ust. 1 pkt. b) – e).

## **ROZDZIAŁ VI ODPOWIEDZIALNOŚĆ**

1. Nieprzestrzeganie postanowień Polityki przez Pracowników stanowi poważne naruszenie obowiązków pracowniczych i może skutkować konsekwencjami dyscyplinarnymi, łącznie z natychmiastowym rozwiązaniem stosunku pracy, a także odpowiedzialnością karną i cywilną.
2. Jeżeli nieprzestrzeganie przez Pracownika Polityki doprowadzi do wyrządzenia szkody Spółce, Pracownik może zostać zobowiązany do jej naprawienia na zasadach określonych we właściwych przepisach prawa.

## **ROZDZIAŁ VII POSTANOWIENIA KOŃCOWE**

1. Za aktualizację Polityki odpowiedzialny jest Koordynator ds. Compliance. Aktualizacja Polityki może nastąpić w szczególności w przypadku zmiany treści „Polityki antykorupcyjnej Grupy TAURON” i zarekomendowania jej przez TAURON do przyjęcia w Spółce, po uprzednim zweryfikowaniu pod kątem zgodności z obowiązującymi OSD wymogami regulacji prawnych dotyczących unbundlingu.
2. Zmiana załączników do niniejszej Polityki nie stanowi zmiany Polityki. Zmiana załącznika do niniejszej Polityki jest dokonywana decyzją Koordynatora ds. Compliance. Zaktualizowane załączniki Koordynator ds. Compliance przesyła do Kierownika Biura Zarządu Spółki, w obszarze którego realizowane

są funkcje w zakresie regulacji wewnętrznych, celem zamieszczenia w rejestrze regulacji wewnętrznych.

3. Wszelkie pytania związane ze stosowaniem Polityki w Spółce, w szczególności jej interpretacją oraz zakresem stosowania powinny być kierowane do Koordynatora ds. Compliance.
4. Informacje nt. realizacji obowiązków wynikających z Polityki są raportowane w ramach cyklicznych sprawozdań, zgodnie z Polityką Compliance Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.
5. Nadzór nad przestrzeganiem Polityki sprawuje Prezes Zarządu TAURON Dystrybucja S.A.

Załączniki:

Załącznik nr 1 – Oświadczenie

Załącznik nr 2 – Program antykorupcyjny Grupy TAURON

*Załącznik nr 1  
do „Polityki antykorupcyjnej Grupy TAURON  
w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.”*

## **OŚWIADCZENIE**

Imię i nazwisko:.....

Ja, niżej podpisany/a oświadczam, że zapoznałem/am się z „Polityką antykorupcyjną Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.” i zobowiązuję się do przestrzegania postanowień ww. regulacji.

.....  
(data i podpis Pracownika)

*Załącznik nr 2  
do „Polityki antykorupcyjnej Grupy TAURON  
w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A.”*

**PROGRAM ANTYKORUPCYJNY  
GRUPY TAURON**

Spis treści

I.	Wstęp .....	3
II.	Ocena ryzyka wystąpienia Działań Korupcyjnych .....	3
III.	Przeciwdziałanie Działaniom Korupcyjnym w Grupie TAURON .....	3
IV.	Przeciwdziałanie Działaniom Korupcyjnym w relacjach z Podmiotami zewnętrznymi .....	4
V.	Wykrywanie, badanie i reagowanie na Działania korupcyjne .....	5
VI.	Monitoring i raportowanie .....	5

## **§1 Wstęp**

1. Program antykorupcyjny Grupy TAURON stanowi uszczegółowienie obowiązków związanych z przeciwdziałaniem Działaniom korupcyjnym określonych w obowiązującej Spółkę Polityce antykorupcyjnej .
2. Celem Programu antykorupcyjnego Grupy TAURON jest określenie bieżących działań, które umożliwią skuteczne realizowanie polityki zerowej tolerancji wobec Działań korupcyjnych w Grupie TAURON.

## **§ 2 Ocena ryzyka wystąpienia Działań korupcyjnych**

1. W Grupie TAURON celem zidentyfikowania ryzyka wystąpienia Działań korupcyjnych dokonywana jest co dwa lata ocena ryzyka tych Działań przez Dyrektora Wykonawczego właściwego ds. Compliance w TAURON, a w Spółce innej niż TAURON Koordynatora ds. Compliance.
2. Ocena ryzyka Działań korupcyjnych w Grupie TAURON zawiera w szczególności:
  - a) określenie kontekstu działalności Grupy TAURON w zakresie wewnętrznego i zewnętrznego ryzyka Działań korupcyjnych,
  - b) kryteria oceny ryzyka Działań korupcyjnych w Grupie TAURON,
  - c) czynniki ryzyka, które zwiększają prawdopodobieństwo wystąpienia Działań korupcyjnych w Grupie TAURON,
  - d) wskazanie obszarów i stanowisk szczególnie narażonych na ryzyko Działań korupcyjnych w Grupie TAURON,
  - e) rekomendacje dotyczące zastosowania odpowiednich środków nadzoru w Grupie TAURON.
3. Wyniki przeprowadzonej oceny ryzyka Działań Korupcyjnych przekazywane są przez Dyrektora Wykonawczego właściwego ds. Compliance w TAURON Zarządowi TAURON i Radzie Nadzorczej TAURON.
4. Na podstawie oceny ryzyka Działań korupcyjnych prowadzone są kampanie edukacyjno-informacyjne dotyczące przeciwdziałania Działaniom korupcyjnym w Grupie TAURON.

## **§ 3 Przeciwdziałanie Działaniom korupcyjnym w Grupie TAURON**

1. Pracownicy są zobowiązani do odbycia co dwa lata szkolenia antykorupcyjnego za pośrednictwem platformy e-learningowej lub szkoleń stacjonarnych.
2. Zakres ww. szkoleń obejmuje w szczególności obowiązki wynikające z wprowadzonych w Spółce Polityki antykorupcyjnej, Zasad przyjmowania i wręczania i upominków oraz Zasad przeciwdziałania konfliktowi interesów.

3. Szkolenia dla Pracowników zajmujących stanowiska oraz pracujących w obszarach szczególnie narażonych na ryzyko Działań korupcyjnych są powtarzane co roku.
4. Szkolenia dla członków Zarządów Spółek Grupy TAURON z zakresu przeciwdziałania Działaniom korupcyjnym są prowadzone corocznie.
5. Koordynator ds. Compliance nie rzadziej niż raz na pół roku publikuje komunikaty lub wysyła wiadomości e-mail do Pracowników na temat przeciwdziałania Działaniom korupcyjnym w Spółce.
6. Koordynator ds. Compliance nie rzadziej niż raz na rok przeprowadza wśród Pracowników ankietę na temat zagadnień związanych z przeciwdziałaniem Działaniom korupcyjnym.
7. W Spółce funkcjonuje następujący sposób komunikowania zasad antykorupcyjnych:
  - a) dla Pracowników: dostępna jest Polityka antykorupcyjna Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A., w wewnętrznym Tauronecie OSD, publikowane są broszury z najważniejszymi informacjami dotyczącymi przeciwdziałania korupcji, wysyłane są komunikaty w wiadomościach e-mail z najważniejszymi informacjami dotyczącymi przeciwdziałania korupcji, prowadzone są szkolenia antykorupcyjne,
  - b) dla Podmiotów zewnętrznych dostępna jest Polityka Antykorupcyjna Grupy TAURON w brzmieniu obowiązującym w TAURON Dystrybucja S.A. na stronie internetowej [www.tauron-dystrybucja.pl](http://www.tauron-dystrybucja.pl).
8. Dyrektor Wykonawczy właściwy ds. Compliance w TAURON a w Spółce innej niż TAURON Koordynatorzy ds. Compliance dokonują, nie rzadziej niż raz na rok weryfikacji, czy obowiązująca Polityka antykorupcyjna oraz informacje w zakresie przeciwdziałania Działaniom korupcyjnym są widoczne i dostępne dla wszystkich Pracowników.
9. Dyrektor Wykonawczy właściwy ds. Compliance w TAURON dysponuje niezbędnym budżetem na realizację zadań związanych z przeciwdziałaniem Działaniom korupcyjnym w Grupie TAURON.

#### **§ 4**

#### **Przeciwdziałanie Działaniom korupcyjnym w relacjach z Podmiotami zewnętrznymi**

1. W umowach z Podmiotami zewnętrznymi są stosowane klauzule antykorupcyjne oraz klauzule compliance, które zobowiązują Podmioty zewnętrzne do zapobiegania zjawiskom korupcyjnym i zobowiązują do prowadzenia działalności w sposób odpowiedzialny, tj. zgodnie z przyjętymi normami etycznymi, przepisami obowiązującego prawa oraz zasadami wynikającymi z Kodeksu Odpowiedzialnego Biznesu TAURON Dystrybucja S.A.
2. Spółki Grupy TAURON stosują klauzule antykorupcyjne Podmiotu zewnętrznego w zakresie, który nie jest sprzeczny z powszechnie

obowiązującymi przepisami prawa oraz regulacjami wewnętrznymi Spółki i wewnątrz korporacyjnymi obowiązującymi w Spółce.

3. Podczas oceny wiarygodności kontrahentów analizowane jest zagrożenie ryzykiem Działań Korupcyjnych przy współpracy z Podmiotami zewnętrznymi zgodnie z obowiązującą w Spółce Procedurą Oceny Wiarygodności Kontrahentów.

## **§ 5**

### **Wykrywanie, badanie i reagowanie na Działania korupcyjne**

1. Dyrektor Wykonawczy właściwy ds. Compliance w TAURON a w Spółce innej niż TAURON Koordynator ds. Compliance podejmuje działania mające na celu wykrywanie Działań Korupcyjnych poprzez:
  - a) cykliczne analizowanie i monitorowanie informacji dostępnych w Rejestrze Upominków,
  - b) cykliczne monitorowanie wiarygodności kontrahentów w zakresie ryzyka korupcyjnego zgodnie z obowiązującą Procedurą Oceny Wiarygodności Kontrahentów,
  - c) analizowanie zgłoszeń dot. Działań korupcyjnych.
2. Szczegółowe zasady w zakresie podejmowania działań następczych w Grupie TAURON, w szczególności w zakresie prowadzenia postępowań wyjaśniających dot. Działań korupcyjnych zostały opisane w obowiązującej w Spółce Procedurze zgłaszania nieprawidłowości i podejmowania działań następczych.

## **§ 6**

### **Monitoring i raportowanie**

1. Dyrektor Wykonawczy właściwy ds. Compliance w TAURON a w Spółce innej niż TAURON Koordynator ds. Compliance odpowiedzialni są za bieżące monitorowanie realizacji Programu antykorupcyjnego.
2. W Grupie TAURON każdego miesiąca prowadzony jest monitoring ryzyka Działań Korupcyjnych poprzez analizę:
  - a) liczby zgłoszeń dotyczących potencjalnych przypadków korupcji skierowanych w danym miesiącu do Dyrektora Wykonawczego właściwego ds. Compliance w TAURON/ Koordynatora ds. Compliance.
  - b) liczby potwierdzonych przez Dyrektora Wykonawczego właściwego ds. Compliance w TAURON/ Koordynatora ds. Compliance przypadków korupcji w danym miesiącu.
  - c) liczby spraw dotyczących przypadków korupcji skierowanych do organów ścigania w danym miesiącu.
  - d) liczby spraw dotyczących przypadków korupcji rozpatrywanych na drodze sądowej (narastająco).
  - e) liczby potwierdzonych przez sąd przypadków korupcji w danym miesiącu (z roku bieżącego i lat ubiegłych).



3. Informacje nt. realizacji obowiązków wynikających z Programu antykorupcyjnego są raportowane w ramach cyklicznych sprawozdań opracowywanych przez Dyrektora Wykonawczego właściwego ds. Compliance zgodnie z obowiązującą Polityką Compliance.