

**KODEKS POSTĘPOWANIA  
DLA DOSTAWCÓW  
GK ORLEN**

2023



Pro

## NASZE ZOBOWIĄZANIA WOBEC DOSTAWCÓW

GK ORLEN jako lider rynkowy nieustannie dąży do osiągnięcia najwyższych standardów prowadzenia działalności gospodarczej i stale wymaga od siebie wdrażania najlepszych rozwiązań. Oczekują tego od nas również regulatorzy, właściciele, nasi klienci i pracownicy. Pragniemy budować kulturę współodpowiedzialności za praktyki biznesowe w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy, praw człowieka, etyki w biznesie, troski o pracowników i społeczności lokalne, a także dbałości o środowisko naturalne na wszystkich etapach naszej działalności. Dotyczy to również naszego łańcucha dostaw i współpracy z Dostawcami.

Dlatego, zgodnie z założeniami i celami określonymi w strategii ORLEN 2030, zaktualizowaliśmy zasady odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju w procesach zakupowych, a nowy *Kodeks postępowania dla Dostawców GK ORLEN* stanowi jeden z kluczowych elementów współpracy z Dostawcami, w tym procesu ich kwalifikacji i oceny.

We współpracy z Dostawcami kierujemy się zasadami odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju. Wspieramy naszych Dostawców w budowaniu świadomości i rozwoju najlepszych praktyk biznesowych z tego zakresu. Uważamy, że tylko dzięki dialogowi i współpracy z Dostawcami na rzecz odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju możemy rozwijać z sukcesem nasz biznes oraz pozytywnie wpływać na naszych Dostawców.

Wierzimy, że takie podejście przyniesie korzyści zarówno nam, jak i naszym Dostawcom, a także naszemu otoczeniu społecznemu i biznesowemu.

## NASZE OCZEKIWANIA WOBEC DOSTAWCÓW

Współpracujemy z najlepszymi Dostawcami, którzy ciągle doskonalą swoją działalność, by odpowiedzieć na coraz wyższe oczekiwania rynkowe. Zachęcamy ich do rozwijania oraz udoskonalania odpowiedzialnych praktyk biznesowych według niniejszych wytycznych *Kodeksu postępowania dla Dostawców GK ORLEN*.

Chcemy współpracować z Dostawcami, którzy rozumieją i podziwiają nasze podejście do odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju, dążą do ulepszania i rozwoju swoich dobrych praktyk w obszarach, w których my sami stawiamy sobie ambitne cele.

## DOSTOSOWANIE OCZEKIWAŃ DO MOŻLIWOŚCI DOSTAWCÓW

Większe przedsiębiorstwa mają większe możliwości systematyzowania swoich działań z zakresu odpowiedzialnego biznesu poprzez wyspecjalizowane zespoły i biura, dlatego wobec nich formalne oczekiwania GK ORLEN będą największe.

Jako jeden z największych podmiotów gospodarczych w Europie Środkowo-Wschodniej, chcemy współpracować także z mniejszymi podmiotami, a obecność mniejszych i lokalnych dostawców jest dla nas celem samym w sobie – to część naszego rozumienia Odpowiedzialnego Biznesu. Zdajemy sobie sprawę, że działania z zakresu zrównoważonego rozwoju są w mniejszych podmiotach realizowane w sposób bardzo skuteczny choć mniej sformalizowany. Z tego względu różnicujemy oczekiwania wobec dostawców na trzy poziomy:

**DUŻE PODMIOTY, POWYŻEJ 251 PRACOWNIKÓW** – oczekujemy pełnej dojrzałości korporacyjnej;

**ŚREDNIE PODMIOTY, OD 51 DO 250 PRACOWNIKÓW** – istotne są dla nas wyraźnie określone i upublicznione przez przedsiębiorstwo kierunki działania prospołecznego i prośrodowiskowego, gotowość do zademonstrowania przykładów pozytywnego oddziaływania na otoczenie, brak istotnych kontrowersji związanych z działalnością podmiotu w zakresie środowiskowym, społecznym oraz ładu korporacyjnego;

**MAŁE PODMIOTY, DO 50 PRACOWNIKÓW** – kluczowe jest uznawanie podstawowych wartości GK ORLEN oraz gotowość i zdolność ukazania przykładów, które świadczą o ich respektowaniu.

## SPOSÓB MONITOROWANIA WYNIKÓW

GK ORLEN będzie przywiązywał szczególną wagę do wypełniania wymogów zasad postępowania przez Dostawców, które znajdują swój wyraz w niniejszym Kodeksie postępowania. Podstawowym materiałem służącym do oceny będą deklaracje oraz dokumenty składane przez Dostawców, co do których GK ORLEN zastrzega sobie prawo do weryfikacji w oparciu o publicznie dostępne źródła.

Systematycznie, w horyzoncie 2025 roku, rozwijany będzie katalog wskaźników dotyczących kluczowych kwestii środowiskowych (emisje CO<sub>2</sub>, ślad węglowy produktów, jednostkowe zużycie wody, wskaźniki BHP), które w coraz większym stopniu będą decydowały o bieżącej współpracy.

Kluczowe są dla nas obszary związane z fundamentalnymi wartościami GK ORLEN:

### Odpowiedzialność

GK ORLEN prowadzi działania w duchu odpowiedzialności za przyszłe pokolenia, w poszanowaniu dla ludzi i standardów etycznych oraz w poszanowaniu dla środowiska.

Odpowiedzialność oznacza dla GK ORLEN troskę o klimat i równowagę w przyrodzie, dbałość o zrównoważony rozwój i gospodarkę zasobami.

GK ORLEN oczekuje od Dostawców dbałości o spójność swoich celów biznesowych i społecznych oraz wyraźnego wyznaczenia celów związanych ze zrównoważonym rozwojem.

Kryterium		Mały Przedsiębiorca	Średni Przedsiębiorca	Duży Przedsiębiorca
Dostawca ma określone i zdefiniowane cele odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju, wraz z miarami realizacji, w formie polityki, strategii, deklaracji lub innego wiążącego dokumentu.	Deklaracja			TAK
Dostawca opiera swoje codzienne działania na etycznych i odpowiedzialnych postawach wobec interesariuszy, w tym m.in.: pracowników, klientów, partnerów biznesowych i lokalnych społeczności.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca przestrzega prawa w zakresie wpływu swojej działalności na środowisko naturalne.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca, w miarę możliwości, prowadzi ocenę swojej działalności pod kątem ryzyka negatywnego wpływu na środowisko i dąży do zapobiegania temu ryzyku.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca zmierza do wytyczania celów ograniczania negatywnego wpływu swojej działalności na środowisko naturalne (cele zapisane np. w formie polityki środowiskowej lub innego wiążącego dokumentu).	Deklaracja			TAK
Dostawca mierzy emisje CO <sub>2</sub> oraz przelicza i monitoruje ślad węglowy swojej organizacji.	Deklaracja			TAK
Dostawca wylicza ślad węglowy produktów.	Deklaracja			TAK
Dostawca dokonał i upublicznił ocenę swojej działalności gospodarczej zgodnie z Taksonomią UE.	Deklaracja			TAK

Dostawca, w miarę możliwości, działa w oparciu o niskoemisyjne technologie i produkty. W możliwie największym zakresie postępuje zgodnie z zasadami gospodarki o obiegu zamkniętym.	Deklaracja	TAK	TAK
Dostawca dąży do odpowiedzialnego, dbającego o stan środowiska naturalnego pozyskiwania surowców i/lub do uwzględniania kryteriów środowiskowych w swoich decyzjach zakupowych.	Deklaracja	TAK	TAK
Dostawca dąży do ograniczenia zużycia surowców i zasobów naturalnych, w tym wody, i do racjonalnego nimi zarządzania.	Deklaracja	TAK	TAK
Dostawca dysponuje opomiarowaniem gospodarki wodnej i podejmuje działania na rzecz ograniczenia zużycia wody w swojej działalności.	Deklaracja		IAK
Dostawca przestrzega wszelkich regulacji prawa dotyczących gospodarki odpadami.	Deklaracja	TAK	TAK
Dostawca dąży do minimalizacji generowania odpadów związanego z prowadzoną działalnością.	Deklaracja	TAK	TAK
Dostawca zapewnia właściwe gospodarowanie wytworzonymi odpadami, w tym współpracę z uprawnionymi odbiorcami wytworzonych odpadów w celu minimalizacji ryzyka negatywnego wpływu odpadów na stan środowiska naturalnego.	Deklaracja	TAK	TAK

## Rozwój

Deklaracja wartości GK ORLEN poprzez Rozwój pozwala rozumieć innowacyjność, konkurencyjność i nowoczesność. Istotne jest dla nas, by nasi partnerzy inwestowali w ludzi, projekty badawcze i rozwój biznesu. Chcemy pracować z dostawcami, którzy wyznaczają nowe trendy i aktywnie budują swoją przewagę konkurencyjną, bo dzięki temu wzmacniają oni naszą zdolność do konkurowania na obsługiwanych przez GK ORLEN rynkach. Oczekujemy, że nasi dostawcy będą wykazywali się długofalowym i strategicznym myśleniem, tworząc strategie przełamujące kolejne bariery rozwoju, pozwalające dostarczyć nowych rozwiązań i produktów.

Kryterium		Mały przedsiębiorca	Średni przedsiębiorca	Duży przedsiębiorca
Dostawca wspiera postawy proinnowacyjne. Inwestuje w ludzi, projekty badawczo-rozwojowe, nowe technologie i narzędzia do pozyskiwania innowacji, które odpowiedzialnie wdraża dla zapewnienia rozwoju firmy.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca zwiększa nakłady na innowacje, których celem jest rozwój zielonych technologii minimalizujących wpływ na środowisko	Deklaracja			TAK
Dostawca wspiera postawy proinnowacyjne, zachęca pracowników do realizacji pionierskich projektów, motywuje do kreatywnego myślenia i działania, dzięki którym odkrywa ich potencjał i talenty.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca dąży do efektywnego wdrażania innowacji, dzięki którym zdobywa doświadczenie we wprowadzaniu niestandardowych rozwiązań, które w przyszłości mogą wpływać na rozwój firmy.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca tworzy produkty i modele biznesowe, które w długim terminie zapewniają powtarzalne i skalowalne przychody.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca dysponuje infrastrukturą innowacyjną i B+R oraz promuje kulturę innowacyjności na poziomie korporacyjnym.	Deklaracja			TAK

## Ludzie

GK ORLEN przywiązuje wielką wagę do etyki i profesjonalizmu w miejscu pracy i relacjach zawodowych. Budujemy stosunki zawodowe oparte o tolerancję i wzajemny szacunek. Jednocześnie stawiamy wysokie wymagania odnośnie profesjonalizmu prac, oparciu działań o wiedzę, umiejętności i doświadczenie pracowników.

Kryterium		Mały przedsiębiorca	Średni przedsiębiorca	Duży przedsiębiorca
Dostawca wszystkich traktuje uczciwie, z szacunkiem i godnością. Relacje ze współpracownikami buduje w oparciu o profesjonalizm, wzajemną pomoc i najwyższe standardy etyczne.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca w sposób odpowiedzialny zarządza pracownikami oraz miejscem pracy (np. zapewniając rozwój kompetencji pracowników, dbałość o bezpieczeństwo w miejscu pracy, równowagę pomiędzy życiem zawodowym i prywatnym pracowników itp.) i określa swoje cele w tym zakresie.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca docenia wkład każdego pracownika w funkcjonowanie swojej firmy.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca szanuje różnorodność, odmienność opinii i perspektyw. Buduje przyjazne środowisko pracy, które sprzyja osiągnięciu indywidualnych i wspólnych celów. W przypadku trudności lub popełniania błędów, promuje wsparcie i dialog.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca nie akceptuje wszelkich form okazywania braku szacunku i nieprawidłowości w środowisku pracy, w szczególności mobbingu, dyskryminacji i molestowania.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca dba o równy dostęp do godnych warunków pracy bez względu na formę zatrudnienia dopuszczalną przepisami w kraju prowadzonej działalności.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca zapewnia pracownikom możliwość szkolenia się bez względu na chronione prawnie cechy, takie jak: płeć, wiek, wyznanie narodowość, światopogląd, niepełnosprawność czy zajmowane stanowisko.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca wdraża rozwiązania (np. szkolenia pracowników z praktycznego zastosowania kodeksu postępowania w miejscu pracy itp.) budujące świadomość etycznych zasad postępowania w miejscu pracy wśród pracowników i kadry zarządzającej.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca swoją komunikację opiera na szczerości i zaufaniu.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK

## Energia

GK ORLEN chce współpracować z Dostawcami, którzy są otwarci na niestandardowe projekty i innowacje, które wymagają do nich podejmowania odważnych decyzji. Od naszych Dostawców oczekujemy otwartości na nowe rozwiązania oraz długookresowego planowania działalności.

Kryterium		Mały przedsiębiorca	Średni przedsiębiorca	Duży przedsiębiorca
Dostawca jest otwarty na innowacje i niestandardowe projekty, które wymagają odważnych decyzji.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca odważnie testuje i wdraża nowe rozwiązania, które wzmacniają jego pozycję na rynku.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca planuje swój rozwój długookresowo, dbając o równowagę pomiędzy realizacją krótkookresowych wyników a strategią spółki, rozwijając swoje kompetencje i zasoby. W ten sposób ogranicza dla nas ryzyko zawirowań w łańcuchu dostaw.	Deklaracja		TAK	TAK

## Niezawodność

Niezawodność Dostawców GK ORLEN jest jednym z kluczowych elementów ograniczających ryzyko zawirowań w łańcuchu dostaw GK ORLEN.

Wymagamy także, aby nasi Dostawcy przestrzegali szeroko pojętych praw człowieka oraz zapewniali bezpieczne i zdrowe warunki wykonywania pracy.

Kryterium		Mały przedsiębiorca	Średni przedsiębiorca	Duży przedsiębiorca
Dostawca zapewnia swoim pracownikom i kontrahentom bezpieczne i uczciwe środowisko pracy oraz przestrzega i szanuje uznane na całym świecie prawa człowieka określone w przepisach prawa krajowego i międzynarodowego.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
<b>Od naszych dostawców wymagamy, aby:</b>				
Zatrudniali pracowników, którzy są prawnie upoważnieni do pracy w swoich zakładach i są odpowiedzialni za potwierdzenie uprawnień pracowników do pracy za pomocą stosownej dokumentacji. Jeśli wymaga tego lokalne prawo, wszyscy pracownicy dostawcy Grupy Kapitałowej ORLEN muszą mieć umowy o pracę.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Traktowali wszystkich pracowników i wykonawców sprawiedliwie i z szacunkiem oraz zakazywali dyskryminacji lub nękania ze względu na płeć, stan cywilny lub rodzicielstwo, pochodzenie etniczne lub narodowe, pochodzenie społeczne, orientację seksualną, przekonania religijne, przynależność polityczną, wiek, niepełnosprawność lub przynależność związkową.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Zachęcali do ustanowienia i popierali integracyjne środowisko pracy, zapewniające równe szanse dla wszystkich bez względu na płeć, stan cywilny lub rodzicielstwo, pochodzenie etniczne lub narodowe, pochodzenie społeczne, orientację seksualną, przekonania religijne, przynależność polityczną, wiek, niepełnosprawność lub przynależność związkową.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Zapewniali swoim pracownikom godziwe wynagrodzenie, świadczenia i godziny pracy, które spełniają co najmniej normy prawne lub branżowe.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Szanowali prawo pracowników do tworzenia i przystępowania do wybranych przez siebie związków zawodowych oraz do rokowań zbiorowych bez obawy odwetu.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Nie tolerowali jakichkolwiek przypadków pracy dzieci (osób poniżej 15 roku życia) oraz zapewniali specjalne zabezpieczenia dla pracowników młodocianych (osób poniżej 18 roku życia i powyżej ustawowego minimalnego wieku produkcyjnego).	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Zapewniali, aby w ich miejscu pracy nie dochodziło do molestowania, nękania, brutalnego traktowania, przemocy, zastraszania, kar cielesnych, przymusu psychicznego lub fizycznego, zastraszania oraz wykorzystywania słownego lub seksualnego, gróźb przemocy jako metody dyscypliny lub kontroli, takich jak zatrzymywanie dokumentów tożsamości pracowników, ich paszportów, pozwoleń na pracę lub pobieranie kaucji jako warunku zatrudnienia.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Nie dopuszczali do jakichkolwiek form niehumanitarnego traktowania pracowników i wykonawców.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Nie dopuszczali do współczesnego niewolnictwa (niewolnictwa, praca przymusowa, obowiązkowa lub niewolnicza, niewola lub handel ludźmi).	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dokładnie określili swój wpływ na prawa człowieka, gdy tylko zostanie uzgodniona potrzeba podjęcia takich działań.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Szanowali prawa kulturalne, ekonomiczne i społeczne społeczności lokalnych, mniejszości, ludy tubylcze i inne wrażliwe grupy.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Possiadali odpowiednie mechanizmy naprawcze na wypadek naruszenia praw człowieka	Deklaracja			TAK



Powiadamiali niezwłocznie Spółki Grupy Kapitałowej ORLEN, na piśmie, jeśli posiadają informacje lub zyskają powody, aby sądzić, że którykolwiek ze Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN lub którykolwiek z członków kadry kierowniczej Spółek Grupy Kapitałowej ORLEN, agentów lub spółek działających w ramach własnego łańcucha dostaw naruszył którykolwiek z powyższych wymogów.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca przestrzega wszystkich przepisów prawa w zakresie bezpieczeństwa i higieny pracy właściwych dla kraju prowadzonej działalności.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca zapewnia bezpieczne i zdrowe warunki wykonywania pracy poprzez wdrażanie procedur, certyfikowanych systemów zarządzania BHP i/lub własnych programów bezpieczeństwa, dobrych praktyk i rozwiązań mających na celu całkowite wyeliminowanie wypadków, uniknięcie urazów i chorób wśród pracowników Dostawcy spowodowanych wykonywaną pracą.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca zmierza do wytyczania celów w zakresie bezpieczeństwa dla minimalizacji zagrożeń, monitoruje, analizuje i dokumentuje realizację tych celów oraz swoich działań, dążąc do ciągłej poprawy bezpieczeństwa pracy.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca wdraża standardy bezpieczeństwa i dobre praktyki, które zapobiegają wypadkom, awariom, pożarom i innym zdarzeniom kryzysowym	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca podnosi kwalifikacje, uświadamia, wprowadza nowe rozwiązania techniczne i biznesowe, a także minimalizuje negatywne oddziaływanie na zdrowie, środowisko i życie ludzkie.	Deklaracja		TAK	TAK
Dostawca przeciwdziała wszelkim formom korupcji w swojej działalności i wdraża praktyki zapobiegawcze.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca, w sytuacji identyfikacji jakiegokolwiek formy korupcji podejmuje stanowcze kroki naprawcze i przeciwdziałające kolejnym incydentom tego typu.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca działa w oparciu o jasny zakres odpowiedzialności, zaangażowanie kadry kierowniczej i wymianę doświadczeń.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK
Dostawca tworzy praktyczne regulacje wewnętrzne. Uwzględnia w nich przepisy prawa, standardy i programy szkoleń.	Deklaracja			TAK
Dostawca zachęca pracowników do zgłaszania wątpliwości i naruszeń. Zgłaszającym zapewnia poufność, informację zwrotną i ochronę przed represjami.	Deklaracja	TAK	TAK	TAK

## POSTANOWIENIA KOŃCOWE

Kodeks postępowania dla Dostawców GK ORLEN skierowany jest do wszystkich Dostawców i Wykonawców współpracujących z GK ORLEN.

Oczekujemy od naszych Dostawców postawy stałego doskonalenia się w zakresie wytyczonych w Kodeksie postępowania dla Dostawców GK ORLEN standardów społecznych, środowiskowych, etycznych oraz z zakresu ładu korporacyjnego. W przypadku niezgodności działań Dostawców ze standardami odpowiedzialnego biznesu ujętymi w Kodeksie postępowania dla Dostawców GK ORLEN, Dostawcy powinni niezwłocznie podjąć działania naprawcze.

Jednocześnie zobowiązujemy się do wspierania naszych Dostawców w budowaniu świadomości i promowania najlepszych praktyk odpowiedzialnego biznesu oraz w rozwoju działalności Dostawców zgodnie ze standardami odpowiedzialnego biznesu i zrównoważonego rozwoju. Wierzymy, że stosowanie się do standardów Kodeksu postępowania dla Dostawców GK ORLEN przyczyni się do pogłębienia naszej współpracy i partnerstwa z Dostawcami oraz wzmocni rozwój naszej działalności oraz naszych Dostawców.



## **POLITYKA przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w ORLEN Eko Sp. z o.o.**

*Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w ORLEN Eko Sp. z o.o. została wprowadzona w dniu 26 kwietnia 2023 roku i wyznacza standardy obowiązujące w spółkach Grupy Kapitałowej ORLEN.*

### **Cele Polityki:**

- Ustalenie jednolitych i spójnych zasad postępowania ORLEN Eko Sp. z o.o. w celu ograniczania ryzyka korupcji i nadużyć w toku prowadzonej działalności gospodarczej, w szczególności w relacjach z przedstawicielami administracji publicznej oraz kontrahentami.
- Określenie działań i odpowiedzialności w ORLEN Eko, których realizacja prowadzi do ograniczania ryzyka korupcji i nadużyć.
- Wzmocnienie świadomości pracowników, reprezentantów zewnętrznych i interesariuszy ORLEN Eko w zakresie przyjętych standardów etycznych.

ORLEN Eko Sp. z o.o., jako wiarygodny podmiot gospodarczy i partner biznesowy, który działa w sposób odpowiedzialny i transparentny, uzyskując przewagę konkurencyjną wyłącznie 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 postanowień prawa i standardów rynkowych regulujących kwestie przeciwdziałania korupcji i nadużyciom, na wszystkich rynkach aktywności ORLEN Eko Sp. z o.o., jej oddziałów i przedstawicielstw.

Polityka przeciwdziałania korupcji i nadużyciom w ORLEN Eko Sp. z o.o. (dalej: „Polityka”) ustanowiona została w celu zapewnienia uczciwego i transparentnego modelu prowadzenia działalności biznesowej przez ORLEN Eko Sp. z o.o., gwarantującej zaufanie, bezpieczeństwo obrotu gospodarczego, wolną konkurencję oraz wartość dla wszystkich interesariuszy ORLEN Eko Sp. z o.o.

Polityka uzupełnia postanowienia *Kodeksu Etyki Grupy Kapitałowej ORLEN*, w szczególności w kontekście budowy świadomości oraz określenia zasad postępowania w celu ograniczania ryzyka wystąpienia przypadków korupcji i nadużyć.



Z zastrzeżeniem wymagań lokalnych regulacji prawnych dotyczących przeciwdziałania korupcji i nadużyciom, wymagania niniejszej Polityki obowiązują wszystkich pracowników ORLEN Eko Sp. z o.o., bez względu na formę współpracy i rodzaj zajmowanego stanowiska, a także innych interesariuszy ORLEN Eko Sp. z o.o., w szczególności podmioty działające w imieniu ORLEN Eko Sp. z o.o.

### **Zachowania zabronione**

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 ORLEN Eko Sp. z o.o. albo stanowiące czyn nieuczciwej konkurencji lub niedopuszczalną czynność preferencyjną na rzecz nabywcy lub odbioru towaru, usługi lub świadczenia. Powyższe nie dotyczy przyjmowania i wręczania upominków dozwolonych, zgodnie z zasadami określonymi w Polityce upominkowej.

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 Polityce upominkowej.

Zabroniona jest **płatna protekcja w działalności biznesowej** oznaczająca powoływanie się na wpływy i pozycję w ORLEN Eko Sp. z o.o. 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.

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.

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.

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.

Zabronione jest **prowadzenie nierzetelnej dokumentacji finansowej** oznaczające wyrządzenie szkody majątkowej Spółce 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.

Zabronione jest **działanie na szkodę zasobów ORLEN Eko** oznaczające w szczególności kradzież, przywłaszczenie, niszczenie, uszkodzenie lub jakiegokolwiek używanie zasobów ORLEN Eko niezgodnie z przepisami prawa, regulacjami wewnętrznymi lub przeznaczeniem tych zasobów.

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 ORLEN Eko.

Zabronione jest **dokonywanie wpłat na fundusze partii politycznych** oznaczające dokonywanie przez ORLEN Eko wpłat na rzecz krajowych lub zagranicznych partii oraz ruchów politycznych lub ich zwolenników, bez względu na ich formę.

Zabronione jest **wywieranie nacisku lub wpływu** oznaczające, iż działania w zakresie sponsoringu, barteru i darowizny dokonywane przez ORLEN Eko nie mogą przyjąć formy wywierania nacisku lub wpływu na proces decyzyjny beneficjenta.

Zakazane są inne zachowania zabronione prawem powszechnie obowiązującym w tym m.in. oszustwo, fałszowanie dokumentów, poświadczenie nieprawdy.

Nie może rodzić negatywnych konsekwencji ze strony ORLEN Eko 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 ORLEN Eko.

ORLEN Eko Sp. z o.o. stosuje w procesach biznesowych mechanizmy kontrolne ograniczające ryzyko nadużyć.

Mechanizmy kontrolne stosuje się we wszystkich procesach biznesowych, w których identyfikuje się ryzyko korupcji i nadużyć.

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.

Proces wyboru kontrahenta, treść umowy i jej zmiany, wymagają udokumentowania w formie elektronicznej, w dostępnych systemach informatycznych ORLEN Eko Sp. z o.o., w zakresie zapewniającym ustalenie przebiegu opiniowania i podejmowania decyzji.

ORLEN Eko Sp. z o.o. umożliwia zgłaszanie naruszeń prawa oraz ochronę osób zgłaszających przed działaniami odwetowymi. Co najmniej jeden kanał zgłaszania naruszeń prawa zapewnia możliwość anonimowego zgłaszania oraz poufność danych identyfikujących zgłaszającego w przypadkach zgłoszeń nie anonimowych, zgodnie z odrębnym wewnętrznym aktem organizacyjnym

Kadra zarządzająca i osoby uczestniczące w procesach biznesowych, w wyniku których dochodzi do wyboru kontrahenta w ORLEN Eko, zobowiązane są składać oświadczenia o powiązaniach prawnych lub faktycznych, które mogą budzić uzasadnione wątpliwości co do ich bezstronności, zgodnie z zasadami określonymi w **Polityce zarządzania konfliktem interesów** lub innych wewnętrznych aktach organizacyjnych.

Wręczanie i przyjmowanie upominków w ORLEN Eko jest dopuszczalne na zasadach określonych w **Polityce upominkowej**.

ORLEN Eko Sp. z o.o. realizuje cele biznesowe, współpracuje z organami ścigania i zapewnia bezpieczeństwo w zakresie zapobiegania oraz ujawniania korupcji i nadużyć, a także oceny zgodności działań pracowników z obowiązującym porządkiem prawnym oraz regulacjami wewnętrznymi.



## **POLITYKA**

### **przyjmowania i wręczania upominków**

### **w ORLEN Eko Sp. z o.o.**

*Polityka przyjmowania i wręczania upominków w ORLEN Eko Sp. z o.o. została wprowadzona w dniu 26 kwietnia 2023 roku. Polityka upominkowa wyznacza standardy obowiązujące w spółkach GK ORLEN w zakresie przyjmowania i wręczania upominków.*

#### **Główne założenia Polityki przyjmowania i wręczania upominków w GK ORLEN**

1. Zasady dotyczą pracowników ORLEN Eko Sp. z o.o., w rozumieniu osób zatrudnionych na umowę o pracę, niezależnie od określonego umową o pracę wymiaru czasu pracy, osób fizycznych świadczących usługi na rzecz właściwych komórek organizacyjnych ORLEN Eko Sp. z o.o., w ramach bieżącej współpracy, w związku z realizacją zadań tych komórek organizacyjnych oraz reprezentantów zewnętrznych ORLEN Eko Sp. z o.o.
2. Upominki mogą zostać uznane za przychód, dlatego podlegają opodatkowaniu podatkiem dochodowym. W wyjątkowych sytuacjach przychód z tytułu otrzymania upominku może zostać zwolniony z opodatkowania.
3. Przy podejmowaniu decyzji w sprawie przyjęcia lub wręczania upominku należy kierować się następującymi zasadami:
  - **Zasada uczciwych zamiarów wręczającego:** okoliczności, fakt wręczenia i charakter upominku mają na celu wyłącznie budowanie lub wzmacnianie relacji biznesowych lub okazanie uprzejmości; wręczenie upominku nie ma na celu wywarcia wpływu na obdarowanego i jego obiektywizm w podejmowaniu decyzji biznesowych, a także propozycja wręczenia upominku nie ma miejsca w czasie, gdy obdarowywany uczestniczy w procesie decyzyjnym, którego beneficjentem może być wręczający upominek lub osoba z nim związana.
  - **Zasada legalizmu:** rodzaj upominku i okoliczności jego wręczenia nie naruszają dobrych obyczajów oraz krajowych, zagranicznych i międzynarodowych postanowień prawa.

- **Zasada proporcjonalności:** wartość jednostkowa upominku mieści się w dopuszczalnym limicie oraz zgodna jest ze standardami przyjętymi w danym przypadku; upominek wręczany jest sporadycznie i ma związek z konkretną okazją; wręczenie upominku nie może nakładać na przyjmującego jakiegokolwiek zobowiązania lub stwarzać takich pozorów.
- **Zasada transparentności:** niedozwolone jest przyjmowanie upominków, które w odczuciu przyjmującego mogą wywołać jego zakłopotanie z powodu ich wartości lub uczucie konieczności odwzajemnienia gestu lub chęć ukrycia faktu otrzymania takich upominków przed przełożonym i współpracownikami.

#### 4. Upominki dozwolone

- a) Bez konieczności uzyskania dodatkowej zgody dozwolone jest przyjmowanie i wręczenie upominków w związku z promocją lub reklamą, których równowartość jednostkowa nie przekracza kwoty 200 złotych brutto, o ile odbywa się zgodnie z zasadami wymienionymi w Polityce upominkowej.
- b) Dopuszczalne są posiłki w towarzystwie przedstawicieli kontrahenta do równowartości 200 zł brutto na jedną osobę, o ile:
  - mają charakter okazjonalny i mogą być oferowane na zasadzie wzajemności,
  - w posiłku uczestniczy osoba zapraszająca i oferująca posiłek, ewentualnie jej przedstawiciele,
  - w posiłku nie uczestniczą członkowie rodziny, ani współmałżonek, zstępni, wstępni, krewni, powinowaci w linii prostej do drugiego stopnia osób wymienionych w pkt. 1.
- c) Dopuszczalne są zaproszenia na imprezy rozrywkowe, rozumiane jako wydarzenia sportowe, przedstawienia teatralne, koncerty lub inne wydarzenia kulturalne do równowartości 200 zł brutto, o ile:
  - mają charakter okazjonalny i mogą być oferowane na zasadzie wzajemności,
  - osoba zapraszająca na imprezę rozrywkową również zamierza w niej uczestniczyć.
- d) Dopuszczalne i nietraktowane jako upominek są: zaproszenia na spotkania, szkolenia czy warsztaty prowadzone przez wręczającego zaproszenie w roli gospodarza, o ile udział w wydarzeniu jest nieodpłatny.
- e) Dopuszczalne są upominki reklamowe, jak np. długopisy, notatniki, kalendarze, inne drobne przedmioty, o ile to możliwe z logotypem *ORLEN Eko* albo odpowiednio logotypem kontrahenta, o równowartości jednostkowej nie większej niż 200 zł brutto.

#### 5. Upominki niedozwolone

Niedopuszczalne jest przyjmowanie i wręczenie upominków, które spełniają co najmniej jeden z poniższych warunków:

- a) przyjęcie lub wręczenie upominku jest niezgodne z przepisami prawa obowiązującymi w kraju rejestracji *Spółki*, wewnętrznymi aktami organizacyjnymi w *ORLEN Eko*, w tym *Kodeksu etyki ORLEN Eko* lub odpowiednią regulacją u kontrahenta,
- b) upominek ma formę pieniężną lub ekwiwalentu pieniężnego, m.in.: bony upominkowe, karty

prezentowe, pożyczki, udziały, akcje, inne papiery wartościowe, itp.,

- c) upominek jest niestosowny, m.in.: zawiera niestosowne treści lub mógłby z innych względów niekorzystnie wpłynąć na dobre imię ORLEN Eko lub jakiejkolwiek osoby trzeciej,
  - d) okoliczności przyjęcia lub wręczenia upominku wskazują, że druga strona oczekuje odwzajemnienia zachowania lub wywołują zobowiązanie, w szczególności do naruszenia przepisów prawa lub wewnętrznych aktów organizacyjnych obowiązujących w *ORLEN Eko*,
  - e) upominek, którego wręczenie może skutkować powstaniem konfliktu interesów,
  - f) przyjęcie lub wręczenie upominku jest uzależnione od wartości lub wielkości osiąganych parametrów związanych z poziomem współpracy,
  - g) upominek wręczany jest przed nawiązaniem stosunków biznesowych, chyba że ma na celu zaprezentowanie podstawowej działalności darczyńcy lub obdarowanego, przy czym również w tym przypadku wskazana jest szczególna ostrożność.
6. W przypadku przyjmowania lub wręczenia upominków, które mają miejsce poza granicami Polski, postanowienia niniejszej Polityki upominkowej dotyczące przepisów podatkowych, stosuje się wyłącznie w takim zakresie, w jakim właściwe jest polskie prawo podatkowe.
7. Upominki wręczane kontrahentom nie podlegają po ich stronie opodatkowaniu podatkiem dochodowym łącznie w przypadkach, gdy:
- a) wręczany upominek związany jest z promocją bądź reklamą ORLEN Eko Sp. z o.o., np. poprzez trwałe umieszczenie logotypu spółki na wręczanym upominku,
  - b) odbiorcą upominku nie jest pracownik ORLEN Eko Sp. z o.o. lub osoba świadcząca w sposób stały usługi/zadania na rzecz spółki na podstawie umowy cywilnoprawnej,
    - c) równowartość upominku nie przekracza 200 zł brutto.
8. Do celów podatkowych wręczający wraz z upominkiem powinien przekazać obdarowanemu informację o wartości upominku.
9. Upominki o wartości powyżej 100 zł podlegają rejestracji w Rejestrze korzyści prowadzonym przez koordynatora ds. antykorupcyjnych ORLEN Eko.