

# POLITIKA SKLADNOSTI POSLOVANJA SKUPINE ELEKTRO GORENJSKA

## 1. Uvod

Področje skladnosti poslovanja in integritete v Skupini Elektro Gorenjska, ki jo sestavljata družbi Elektro Gorenjska, d. d. in Gorenjske elektrarne d. o. o. (v nadaljevanju Skupina EG) sledi določilom 6. poglavja Zakona o Slovenskem državnem holdingu, Zakona o gospodarskih družbah ter Zakona o integriteti in preprečevanju korupcije.

Skladnost poslovanja se zasleduje na vseh področjih delovanja družbe in spoštovanja veljavne zakonodaje ter vpliva na vsa pravna področja; še zlasti na področje korporacijskega prava, prava varstva osebnih podatkov, delovnega prava in prava varstva konkurence ter na področje distribucije električne energije.

Skupina EG si prizadeva delovati v skladu z najboljšimi praksami korporativnega upravljanja, etičnimi standardi in priporočili, s ciljem uveljaviti načelo ničelne tolerance do nezakonitega in neetičnega ravnanja.

## 2. Cilji Politike skladnosti poslovanja

Politika skladnosti poslovanja Skupine EG opredeljuje cilje in namene politike skladnosti poslovanja, vrednote in načela skladnosti poslovanja, ključna področja skladnosti poslovanja, način delovanja in umeščenost v celovit sistem upravljanja tveganj v Skupini EG ter določa odgovornost za izvajanje ukrepov za zagotavljanje skladnosti poslovanja v Skupini EG.

Namen instrumenta skladnosti poslovanja je zagotavljanje trajnega poslovanja Skupine EG v skladu z zakonodajo, internimi predpisi, korporativnimi praksami, priporočili in pričakovanji ter v skladu z najvišjimi etičnimi načeli, kot jih opredeljuje Kodeks poslovnega ravnanja in etike Skupine EG.

Cilj Politike skladnosti poslovanja Skupine EG je vzpostavitev in nadgradnja sistema skladnosti poslovanja v Skupini EG. Spoštovanje in izvajanje pravil in ukrepov na področju skladnosti poslovanja posledično vodi v zagotavljanje skladnosti poslovanja Skupine EG. Pravila in ukrepi zagotavljajo krepitev integritete in odgovornosti Skupine EG ter omejujejo pojav korupcijskih in drugih tveganj, preprečujejo pojav nasprotja interesov in zlorabo notranjih informacij in pomenijo varovanje ugleda in dobrega imena Skupine EG.

## 3. Načela skladnosti poslovanja

Skladnost poslovanja temelji predvsem na naslednjih načelih:

- zakonitosti in etičnosti kot ključni vrednoti skladnosti poslovanja;

- uveljavljanje vrednot in načel poslovanja v Skupini EG;
- poslovodstvo je zgled skladnosti poslovanja;
- vsi zaposleni v Skupini EG smo nosilci odgovornosti skladnosti poslovanja.

#### 4. Zakonitost in etičnost

Zahteve in okvir za skladnost poslovanja izhajajo iz:

- veljavnih zakonov in podzakonskih predpisov;
- drugih predpisov, politik, deklaracij, strateških dokumentov, ki zavezujejo družbo;
- internih aktov Skupine EG in internih aktov družbe Elektro Gorenjska, d. d. in družbe Gorenjske elektrarne, d. o. o.;
- sklenjenih in veljavnih pogodb in pogojev poslovanja;
- dobre poslovne prakse, standardov stroke na vseh področjih poslovanja, priporočil, smernic in pričakovanj strokovnih združenj in organizacij ter drugih nadzornih institucij.

#### 5. Vrednote Skupine EG

Skladnost poslovanja Skupine EG temelji na vrednotah, kot so odgovornost, trajna inovativnost ter odprtost in so podrobneje opredeljene v Kodeksu poslovnega ravnanja in etike Skupine EG:

- **Odgovornost;** zavezuje se k poštenemu, skrbnemu in zakonitemu ravnanju, ki vključuje tudi gospodarnost, strokovnost ter proaktivno prevzemanje odgovornosti za sprejemanje pravočasnih in uresničljivih odločitev, ki pripomorejo k doseganju postavljenih ciljev
- **Trajna inovativnost;** s prepoznavanjem priložnosti v okolju inovativno in kakovostno izboljšujemo notranje procese ter procese povezane z zunanjimi deležniki. S stalnim prilagajanjem in iskanjem novih rešitev želimo ohranjati konkurenčno prednost ter slediti najvišjim standardom kakovosti in učinkovitosti.
- **Odprtost;** razvijamo odnose, ki temeljijo na zaupanju, poslušanju in izmenjavi idej. Skozi spoštljivo in taktno komunikacijo ustvarjamo okolje, kjer lahko najdemo kakovostne rešitve. Odprtost je ključna pri gradnji trdnih odnosov s sodelavci, partnerji in skupnostjo ter omogoča ustvarjanje vzajemne vrednosti.

Predstavljene vrednote Skupine EG ne smejo biti zgolj besede, temveč del vsakdanjega delovanja ter zaveze k doslednemu spoštovanju tudi načel, ki so temelj naše organizacijske kulture in vodilo pri doseganju trajnostnega uspeha.

## 6. Temeljna načela delovanja Skupine EG

Temeljna načela delovanja Skupine EG odražajo zavezanost k etičnemu, odgovornemu in trajnostnemu poslovanju ter vključujejo:

- **Spoštovanje človekovih pravic;** zavezujemo se k spoštovanju človekovih pravic in vzpostavljamo mehanizme za prijavo neetičnega ali nezakonitega ravnanja. Aktivno se zavzemamo za ohranjanje dostojanstva in pravic posameznikov v vseh vidikih našega delovanja.
- **Spoštljiv odnos do sodelavcev;** gradimo spoštljiv in prijazen odnos med sodelavkami in sodelavci, spodbujamo pripadnost družbi ter vzpostavljamo primerno komunikacijo. Zaupnost je ključna v vseh interakcijah, ki temeljijo na medsebojnem spoštovanju in sodelovanju.
- **Spoštovanje pravil;** delujemo v skladu z našimi vrednotam in etičnimi načeli, zakonodajo ter internimi akti. Izražamo ničelno toleranco do koruptivnih ravnanj in omejujemo sprejemanje daril. Zagotavljamo ozaveščanje zaposlenih in vzdržujemo visoke standarde poštenega poslovanja.
- **Vestnost in odgovornost;** vsak zaposleni v Skupini EG nosi odgovornost za vestno, strokovno, dosledno in odgovorno opravljanje svojih delovnih obveznosti.
- **Skrbno ravnanje s premoženjem in s podatki;** zavezujemo se k skrbnemu, odgovornemu in gospodarnemu ravnanju s premoženjem in podatki Skupine EG. Izogibamo se nasprotju interesov in omejujemo poslovanje s povezanimi osebami, kar povečuje integriteto in zaupanje poslovanja. V postopkih javnih naročil ne more sodelovati družba oziroma podjetje, katerega družbenik, večinski delničar, poslovodja ali član uprave je delavec naročnika ali njegov ožji družinski član ali član organa nadzora naročnika.
- **Profesionalen odnos do strank ter spoštovanje pravil poslovne korespondence;** vzpostavljamo profesionalen odnos do strank, ki temelji na spoštljivi, transparentni, nediskriminatorni, pošteni in strokovni obravnavi. S skrbjo za zadovoljstvo strank gradimo dolgoročne partnerske odnose. Spoštujemo pravila poslovne korespondence, ki vključujejo jasno, korektno in profesionalno komunikacijo. Skrbimo za spoštovanje zasebnosti in poslovnih standardov v vseh komunikacijskih kanalih.
- **Skrb za okolje in trajnostni razvoj;** izvajamo aktivnosti za ohranitev naravnega okolja. Krepimo zavest o trajnostnem razvoju in izvajamo ukrepe za zmanjšanje okoljskega odtisa, spodbujamo uporabo obnovljivih virov energije.

Skladno z načeli Skupina EG utrjuje svojo zavezanost k etičnemu poslovanju, trajnostnemu razvoju in izpolnjevanju najvišjih standardov odgovornega delovanja.

## 7. Ključna področja in naloge v okviru sistema skladnosti poslovanja

Sistem skladnosti poslovanja Skupine EG temelji na ukrepih za krepitev integritete in odgovornosti ter omejevanju korupcijskih in drugih tveganj, preprečevanju pojava nasprotja interesov ter zlorab notranjih informacij. Z zagotavljanjem ustreznega ravnanja in delovanja Skupine EG, ki vključuje sodelovanje ključnih deležnikov v Skupini EG, oblikovanje strategij obvladovanja tveganj ter vzpostavljanje učinkovitih komunikacijskih kanalov znotraj organizacije, postaja sistem skladnosti poslovanja celovit in zajema vse vidike, ki so ključni za zagotavljanje zakonitega, transparentnega in etičnega poslovanja v Skupini EG.

### Ključna področja, ki jih sistem skladnosti poslovanja zajema so predvsem:

- zagotavljanje skladnosti poslovanja in integritete z zakonodajo in drugimi predpisi, internimi akti Skupine EG, priporočili in pričakovanji (»compliance«);
- zagotavljanje in nadaljnji razvoj korporativne integritete, vodenje načrta integritete in zagotovitev delovanja mehanizma zaznave in odkrivanja korupcijskih tveganj;
- mehanizem prijave domnevnih nepravilnosti in zaščita prijaviteljev;
- sistem prijav in evidentiranja sprejemanja daril s strani zaposlenih v Skupini EG;
- varovanje in obvladovanje poslovnih skrivnosti Skupine EG;
- neprekinjeno usposabljanje, izobraževanje in osveščanje zaposlenih v Skupini EG s pravili in okviri skladnosti poslovanja in
- druga področja skladnosti poslovanja in integritete v Skupini EG (npr. preprečevanje goljufij, zlorab in pranja denarja, odprava nasprotij interesov, obvladovanje internih aktov,...).

### Naloge za zagotavljanje skladnosti poslovanja in integritete Skupine EG so predvsem:

- tekoče spremljanje sprememb zakonodaje, predpisov in najboljše prakse ter delovanje v skladu z določili omenjenih aktov;
- priprava in tekoče spreminjanje oziroma dopolnjevanje internih aktov na področjih delovanja Skupine EG;
- vključevanje obvez glede skladnosti poslovanja v interne akte, postopke in procese;
- delovanje v skladu z etičnimi načeli Skupine EG;
- imenovanje pooblaščenih oseb za skladnost poslovanja in integriteto;
- priprava in dopolnjevanje načrta integritete;
- zagotavljanje sistema varovanja podatkov in notranjih informacij;
- zagotavljanje sistema prijav neetičnih in nezakonitih vplivov;
- zagotavljanje sistema prijav sumov domnevnih nepravilnosti, zaščita prijaviteljev ter določitev postopkov za obravnavo prijav nepravilnosti;
- zagotavljanje sistema razkritja in izogibanja nasprotja interesov;
- zagotavljanje varstva osebnih podatkov;
- izvajanje postopkov v skladu z veljavno zakonodajo na področju javnih naročil;

- zagotavljanje preglednosti in standardov poslovanja in nadzora, skladno z veljavno zakonodajo in priporočili;
- zagotavljanje in organiziranje izobraževanja in osveščanja zaposlenih na vseh področjih skladnosti poslovanja in integritete.

## **8. Sistem upravljanja tveganj v Skupini EG**

Odgovorno izvajanje funkcije korporativnega upravljanja in skladnosti poslovanja zahteva sistematično in celovito upravljanje tveganj. Odgovornost posloводства in posameznih organizacijskih enot je aktivno sodelovanje v sistematičnem upravljanju tveganj na vseh ravneh delovanja. To vključuje redno prepoznavanje, ocenjevanje oziroma vrednotenje in obvladovanje tveganj, povezanih s skladnostjo poslovanja in integriteto; če je potrebno tudi ustrezno zavarovanje tveganj.

Sistem upravljanja tveganj na vseh področjih poslovanja Skupine EG predstavlja ključen element za zagotavljanje stabilnega, učinkovitega in uspešnega poslovanja Skupine EG. Celovit sistem upravljanja tveganj v Skupini EG ima pomembno vlogo pri zagotavljanju skladnosti poslovanja. Prav tako pa s skladnostjo poslovanja lahko zagotavljamo obvladovanje tveganj. Zato ima Skupina EG vzpostavljen celovit sistem obvladovanja tveganj, v katerega so vključena tudi tveganja s področja skladnosti poslovanja in integritete.

Poleg internih aktov Skupine EG s področja tveganj, krovni dokument glede tveganj predstavljata kataloga tveganj družbe Elektro Gorenjska, d. d. in družbe Gorenjske elektrarne, d. o. o., v katerih so zbrana vsa identificirana tveganja, zajema opise tveganj, ukrepe za obvladovanje tveganj, izvajanj revizij, ovrednotenje tveganj, nosilce ukrepov in roke za izvedbo ukrepov.

Z identifikacijo ključnih tveganj na področju skladnosti poslovanja in integritete Skupine EG, se zagotavlja, da so tovrstna tveganja in ukrepi za obvladovanje tveganj povezani z zakonodajo, etičnimi standardi ter notranjimi predpisi, da so določene odgovornosti in sredstva za njihovo učinkovito obvladovanje, vse v smeri preprečevanja korupcije, upravljanja konfliktov interesov ter vzdrževanja integritete poslovanja.

Načrt integritete predstavlja strateški dokument obeh družb in s tem Skupine EG, ki zajema ključna identificirana tveganja na področju skladnosti poslovanja in integritete v Skupini EG ter smernice in ukrepe za njihovo učinkovito upravljanje. V načrtu integritete so popisana vsa ključna tveganja s področja skladnosti poslovanja in integritete, vključno z instrumenti za njihovo učinkovito obvladovanje ter krepitev integritete.

Z rednim posodabljanjem vsebine načrta, ki zajema tako izvajanje rednih pregledov in preizkusov ustreznosti in s tem preverjanje učinkovitosti ukrepov, identifikacijo novih tveganj ter prilagajanje načrta glede na spremembe v okolju, poslovnih procesih in zakonodaji, se v Skupini EG spodbuja kultura skladnosti poslovanja, zagotavlja trajnostno in etično poslovanje, kar prispeva k dolgoročnemu uspehu in ugledu Skupine EG.

## 9. Odgovornost za zagotavljanje skladnosti poslovanja v Skupini EG

Nosilci odgovornosti za področje skladnosti poslovanja v Skupini EG so:

- **vsii zaposleni** v Skupini EG; postopke in ukrepe za zagotavljanje skladnosti poslovanja izvajajo vsi zaposleni pri vsakodnevem izvrševanju svojih nalog, pooblastil, odgovornosti in pravic. S tem izpolnjujejo svojo zavezo do družbe, da s svojo usposobljenostjo, skrbnostjo in prizadevnostjo pri svojem delu ravnajo v skladu z interesi gospodarske družbe in s ciljem varovanja ugleda in dobrega imena Skupine EG.
- **poslovodstvo** Skupine EG; organi vodenja družbe so odgovorni za delovanje družbe v skladu z vrednotami, cilji in strategijo družbe. Hkrati je poslovodstvo družbe zavezano dosegati najvišje standarde skladnosti poslovanja družbe in s tem predstavljati vzor in zgled pri uveljavljanju korporativne kulture vseh zaposlenih v Skupini EG.
- **pooblaščenec** za skladnost poslovanja; pooblaščenec kot nosilec in koordinator funkcije skladnosti poslovanja v družbi v povezavi z integriteto, v sodelovanju z poslovodstvom družbe in drugimi pristojnimi organizacijskimi enotami Skupine EG (sektorji, pooblaščenca, koordinatorji) za področja skladnosti poslovanja in upravljanja s tveganji, skrbi za vzpostavitev in delovanje sistema skladnosti poslovanja.

Nosilci so zavezani k odgovornemu delovanju vseh organiziranih poslovnih procesov v Skupini EG, ki temeljijo na:

- zavezi k doslednemu spoštovanju zakonodaje in drugih predpisov, internih predpisov, politik, strategije ter kodeksa ravnanja, ki so oblikovani v skladu z zakonodajo in najvišjimi etičnimi standardi;
- prizadevanju za razvoj organizacijske kulture skladnosti poslovanja, ki učinkovito prispeva k trajnostnemu poslovanju družbe in spodbuja zakonito, transparentno in etično ravnanje vseh zaposlenih in drugih posameznikov;
- skrbi za motiviranje zaposlenih z gradnjo ozaveščenosti področja skladnosti poslovanja, na način, da se zaposlene vzpodbudi k doseganju pomembnih ciljev na področju skladnosti;
- ustrezni notranji in zunanji komunikaciji na tem področju.

## 10. Način zagotavljanja stalnega izboljševanja sistema skladnosti poslovanja

Za zagotavljanje stalnega izboljševanja sistema skladnosti poslovanja je ključno prilagajanje na nenehne spremembe v poslovnem okolju in potrebe v Skupini EG, ki lahko predstavljajo nova in dodatna tveganja ter posledično izboljševanje učinkovitosti ukrepov za obvladovanje le-teh.

Periodični pregledi in ocene sistema skladnosti poslovanja sledijo novim zakonodajnim okvirjem, ki imajo za posledico redno posodabljanje internih predpisov in politik v skladu z novimi zakonodajnimi in drugimi zahtevami, kar mora zagotavljati sistem obvladovanja internih aktov v Skupini EG. Prav tako pa je le z vsakokratno oceno sistema skladnosti poslovanja omogočena preglednost učinkovitosti ukrepov ter priložnost za izboljšave.

Področje skladnosti poslovanja in integritete je neposredno povezano z zaposlenimi, ki so ključni akterji v tem procesu. Spodbujati je treba njihovo aktivno sodelovanje, podajanje predlogov za izboljšave ter sodelovanje s pooblaščenecem za skladnost poslovanja, kar zahteva redna izobraževanja, usposabljanja in osveščanje zaposlenih glede novosti v zakonodaji, etičnih standardov ter internih pravil. S tem se zagotavlja, da so zaposleni vedno seznanjeni s svojimi odgovornostmi in najnovejšimi smernicami, hkrati pa so ravno zaposleni povratni vir informacij in predlogov pri procesu izboljševanja sistema skladnosti v Skupini EG.

Pomembno področje stalnega izboljševanja sistema skladnosti poslovanja predstavlja sodelovanje s strokovnjaki in drugimi zunanjimi deležniki, seznanjanje z najboljšimi praksami ter upoštevanje usmeritev SDH.

## **11. Poročanje pooblaščenca za skladnost poslovanja**

Za poročanje o področju skladnosti poslovanja v povezavi z integriteto in upravljanjem korupcijskih tveganj je odgovoren pooblaščenec za skladnost poslovanja.

Pooblaščenec vsako leto pripravi načrt dela in letno poročilo na področju skladnosti poslovanja in integritete, ki ga potrdi poslovodstvo družb; z načrtom in poročilom pa se seznanijo nadzorni svet družbe.

Namen poročanja je v tem, da se nadzorni svet in poslovodstvo družb seznanita s področjem korporativne integritete, s tveganji in stopnjo tveganj, s katerimi se družba srečuje in sooča na tem področju. Poročanje istočasno sproži ustrezno komunikacijo, pravočasno pripravo družbe na izzive, razpravo in odločanje o ukrepih Skupine EG.

Pooblaščenec o stanju na področju korporativne integritete, ki vključuje tudi obravnavanje prijav domnevnih nepravilnosti, poroča Nadzornemu svetu družbe najmanj dvakrat letno, poslovodstvo družb pa na njen poziv oziroma glede na aktualnost tematike in okoliščine.

## **12. Sklepno**

V sklepnem delu Politike skladnosti poslovanja Skupine EG ponovno poudarjamo zavezanost družbe k doslednemu upoštevanju zakonodaje in drugih predpisov, internih aktov ter najvišjih etičnih standardov. Vodilo delovanja predstavlja nenehno izboljševanje sistema skladnosti poslovanja in integritete, ki omogoča prilagajanje spreminjajočemu se okolju in zagotavljanje trajnostne skladnosti poslovanja.



Skupina EG se zavezuje k rednemu pregledovanju in ocenjevanju sistema skladnosti, spremljanju sprememb v zakonodaji, izobraževanju in osveščanju zaposlenih in sistematičnem spremljanju učinkovitosti ukrepov.

Odgovornost posloводства in celotne družbe je ključna za vzpostavitev celovite korporativne kulture, kjer se vsi zaposleni zavedajo svojih odgovornosti ter se vzpostavlja okolje, ki spodbuja etično in zakonito ravnanje. Skupina EG se zavezuje k sodelovanju s strokovnjaki, spremljanju smernic panoge ter stalnemu prilagajanju sistema skladnosti novim izzivom.

Skupina EG potrjuje svojo predanost integriteti, odgovornosti ter trajnostnemu in etičnemu poslovanju, kar predstavlja temelj za učinkovito delovanje družbe in ohranjanje ugleda v poslovnem okolju.

### **13. Končne določbe**

Politika skladnosti se objavi v dokumentnem sistemu EBA in na internetni strani Skupine EG.

Politika skladnosti poslovanja Skupine EG prične veljati z dnem podpisa poslovodstev obeh družb v Skupini EG.

Elektro Gorenjska, d. d.

Predsednik uprave:

dr. Ivan Šmon, MBA

Gorenjske elektrarne, d. o. o.

Direktor:

mag. Aleks Jan