

Plik zawiera kolejno:

1. Uchwałę Rady Nadzorczej Spółki.
2. Sprawozdanie Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku obejmujące ocenę sytuacji w Spółce z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego.

Uchwała nr 93/VIII/20
Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.
z dnia 28 maja 2020 r.

w sprawie: **sprawozdania Rady Nadzorczej Spółki dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku, obejmującego ocenę sytuacji w Spółce z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**

Na podstawie § 28 ust. 1 pkt 23 Statutu Spółki oraz § 20 pkt 1 Regulaminu Rady Nadzorczej, w zw. z zasadą II.Z.10.1 „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016” przyjętych Uchwałą Rady Nadzorczej Spółki nr 182/VII/16 z dnia 18.02.2016 r. w sprawie przyjęcia dokumentu dot. nowych zasad ładu korporacyjnego w postaci „Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016”, Rada Nadzorcza Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

postanawia:

§ 1.

Przyjąć sprawozdanie dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia za okres od 01.01.2019 roku do 31.12.2019 roku, obejmujące ocenę sytuacji w Spółce z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego, stanowiące Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Przedstawić Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu Sprawozdanie, o którym mowa powyżej.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawozdanie Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia za okres od 01.01.2019 r. do 31.12.2019 r., obejmujące ocenę sytuacji w Spółce z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego

Ocena sytuacji w Spółce

Szczegółowa ocena sytuacji w Spółce została zawarta w Sprawozdaniu Rady Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego spółki Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., skonsolidowanego sprawozdania finansowego oraz sprawozdania Zarządu z działalności za rok 2019.

Ocena systemu kontroli wewnętrznej

Zasady kontroli wewnętrznej w Grupie Azoty Zakładach Chemicznych „Police” S.A. zawarte zostały w *Regulaminie Organizacyjnym*.

System kontroli wewnętrznej sprawowany jest w formie:

- samokontroli prawidłowości wykonywania pracy własnej przez każdego pracownika, zgodnie z posiadanym zakresem czynności, obowiązującymi procedurami i instrukcjami oraz poleceniami zwierzchnika;
- kontroli funkcjonalnej sprawowanej przez pracowników zajmujących stanowiska kierownicze, a polegającej na prowadzeniu działań bieżących skierowanych na ocenę prawidłowości realizowanych operacji w toku ich wykonywania i bezpośrednio po ich wykonaniu w ramach obowiązku nadzoru i kontroli;
- kontroli instytucjonalnej, sprawowanej przez uprawnionych pracowników i komórki organizacyjne, których głównym zadaniem jest wykonywanie w określonym zakresie kontroli specjalistycznej, obejmującej decyzje i działania oraz dokumenty odzwierciedlające operacje gospodarcze, realizowane zgodnie z stosowanymi w Spółce zasadami rachunkowości;
- inwentaryzacji ciągłej i okresowej.

Zasady i sposób dokumentowania kontroli dowodów księgowych określa Instrukcja Obiegu Dowodów Księgowych i Innych Dokumentów.

Zasady, sposób realizacji zadań i ich kontroli określają procedury i instrukcje ZSZ.

Sposób organizacji inwentaryzacji określa Instrukcja Inwentaryzacyjna.

Polityka informacyjna

Realizując postanowienia Uchwały Zarządu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. nr 129/VIII/18 z dnia 14.09.2018 r. w sprawie przyjęcia dokumentów związanych z przetwarzaniem danych osobowych wg obowiązujących przepisów (m.in. RODO) oraz Uchwały Zarządu Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. nr 176/VIII/18 z dnia 25.10.2018 r. w sprawie przyjęcia dostosowanych do specyfikacji Spółki dokumentów związanych z przetwarzaniem danych osobowych wg obowiązujących przepisów (m.in. RODO), aneksami nr 02/2019/28/2018 oraz 03/2019/28/208 wprowadzono w życie dodatkowe zapisy Zarządzenia nr 28/2018 Prezesa Zarządu - Dyrektora Generalnego z dnia

02.11.2018 r. w sprawie wprowadzenia w Spółce dokumentów związanych z przetwarzaniem danych osobowych wg obowiązujących przepisów (m.in. RODO).

Przyjęto dokument podstawowy w postaci Ogólnej polityki ochrony danych osobowych która wraz innymi dokumentami wykonawczymi reguluje zasady ochrony danych osobowych w Spółce.

Zarządzeniem 13/2015 z dnia 30.07.2015 r. wprowadzono Plan ochrony informacji niejawnych Grupy Azoty Zakłady Chemiczne "Police" S.A. (wraz z Aneksami nr 02/2018/13/2015 z dnia 20.12.2018 r.). W 2019 r. prowadzono prace weryfikacyjne w zakresie zapisów planu oraz uzyskania nowego świadectwa bezpieczeństwa przemysłowego (termin w 2020 r.).

Zarządzeniem nr 22/2018 Prezesa Zarządu - Dyrektora Generalnego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. z dnia 21.09.2018 roku wprowadzona została *Polityka informacyjna w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., która obowiązywała w całym roku 2019.*

Informacja dotycząca zarządzania ryzykiem w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Zarządzanie ryzykiem w Spółce realizowane jest zgodnie z ustanowioną „Polityką Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie Azoty” oraz w oparciu o wdrożoną procedurę Zarządzania Ryzykiem.

Zgodnie z przyjętymi regulacjami, zarządzanie ryzykiem przebiegało z uwzględnieniem następujących etapów procesu:

- identyfikacja ryzyk z uwzględnieniem szans i zagrożeń,
- ocena ryzyk i stosowanych mechanizmów kontrolnych,
- ustalenie planów mitygacyjnych względem określonych ryzyk,
- monitorowanie i raportowanie poziomu ryzyk.

Proces zarządzania ryzykiem w Spółce realizowany jest w sposób ciągły. Prowadzona jest bieżąca identyfikacja ryzyk, uwzględniająca analizy rynku i zmiany w zakresie kluczowych regulacji. W oparciu o zidentyfikowane ryzyka, dokonywana była okresowa analiza jakościowa i ilościowa, za którą odpowiadali Właściciele ryzyk. Rezultaty okresowej weryfikacji ewidencjonowane były w Kartach i Rejestrze ryzyk, a pozyskane dane wykorzystywane w raportach okresowych przygotowywanych na potrzeby Zarządu i Komitetu Audytu Spółki. Za zarządzanie poszczególnymi ryzykami odpowiadają Właściciele ryzyk, którzy w oparciu o przyjętą strategię zarządzania ryzykiem, podejmowali bieżące działania w zakresie analizy czynników danego ryzyka i monitorowali poziom określonych ryzyk.

W 2019 roku w celu zachowania transparentności informacji oraz wykorzystania potencjału synergii ukierunkowanej na doskonalenie procesu zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie Azoty prowadzone było w Spółce raportowanie:

- miesięczne na temat incydentów i kontroli bliskości ryzyka/wskaźników wczesnego ostrzegania (KRI),
- kwartalne oraz półroczne na temat identyfikacji nowych ryzyk oraz zmian w zarządzaniu ryzykami,

- roczne na temat funkcjonowania procesu zarządzania ryzykiem w Spółce.

W ramach realizacji funkcji Zarządzania Ryzykiem w Spółce:

- dokonywany był bieżący przegląd i monitoring działań zachodzących w ramach procesu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym (ZRK) w Spółce,
- prowadzona była integracja procesu ZRK w ramach działalności Zespołu Integracji Procesu Zarządzania Ryzykiem w Grupie Azoty,
- zaktualizowano Mapę ryzyk, Rejestr ryzyk i Listę ryzyk kluczowych Spółki.

W Spółce ustawicznie w procesie zarządzania ryzykiem realizowane są czynności doskonalące proces i poprawiające jego efektywność.

Zarządzanie ryzykiem finansowym

Zarządzanie ryzykiem finansowym w GA Zakłady Chemiczne „Police” S.A. w 2019 r. regulowały Zarządzenia Prezesa Zarządu Dyrektora Generalnego:

- nr 05/2016 z 06.04.2016 r. w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym,
- nr 03/2018 r. z dnia 09.02.2018 r. - w zakresie zarządzania ryzykiem kredytowym (kredytem kupieckim),
- Nr 14/2018 z dnia 21.05.2018 r. w zakresie zarządzania handlem uprawnieniami do emisji CO₂.

Przy czym w ramach procesu zarządzania ryzykiem finansowym Spółka identyfikuje następujące typy ryzyka:

- kursowe,
- stóp procentowych,
- kredytowe,
- utraty płynności finansowej,
- obsługi zadłużenia,
- oddziaływania cen stosowanych w handlu emisjami CO₂.

Zarządzanie ryzykiem walutowym i stóp procentowych odbywa się w Spółce w oparciu o przyjętą w roku 2015 „Politykę Zarządzania Ryzykiem Finansowym (Walutowym i Stopy Procentowej)”, która jest jednym z narzędzi scentralizowanego Modelu Finansowania Grupy i obowiązuje w spółkach Grupy Azoty, w których to ryzyko na poziomie istotnym występuje.

Zgodnie z wyżej wymienioną Polityką celem zarządzania ryzykiem walutowym w Spółce jest ograniczenie do poziomu akceptowalnego niekorzystnego wpływu zmian kursów walutowych na przepływy pieniężne, który jest określany w oparciu o metodologię VaR. Natomiast, celem zarządzania ryzykiem stóp procentowych jest optymalizacja poziomu stóp procentowych tj. minimalizacji poziomu oprocentowania kapitału obcego, zwiększanie dochodowości aktywów finansowych.

Spółka narażona jest na ryzyko walutowe, z uwagi na ekspozycję walutową netto w EUR i w USD, wynikającą z salda obrotów walutowych z działalności handlowej i zakupów oraz z należności i zobowiązań handlowych, finansowych i inwestycyjnych. Ponadto Spółka narażona jest na ryzyko wynikające z okresowo występującej podwyższonej zmienności kursów walutowych, w tym wpływu zmian kursu EUR do USD, na kształtowanie się kursu

PLN do tych walut. Wystąpienie znaczących wahań kursów walut, może mieć wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki działalności Spółki.

Ekspozycja Spółki na zmiany stóp procentowych wynika ze zobowiązań finansowych (głównie kredytów i pożyczek) w PLN i EUR, które są oparte o rynkowe zmienne i stałe stopy procentowe. Spółka finansuje swoją działalność kapitałem obcym, którego koszty są zależne od stopy referencyjnej oraz marży. Spółka jest zatem narażona na ryzyko zmian kosztów finansowych, wynikających ze zmiany oprocentowania istniejącego zadłużenia. Wystąpienie znaczących podwyżek stóp procentowych, może mieć wpływ na działalność, sytuację finansową lub wyniki działalności Spółki.

W celu minimalizacji ryzyka walutowego oraz stóp procentowych Spółka wykorzystywała tzw. hedging naturalny, tj.

- równoważenie wpływów i wydatków denominowanych w tej samej walucie, będącej wynikiem operacji zakupu kluczowych surowców do produkcji, przy jednoczesnej sprzedaży produktów na eksport.
- wykorzystanie faktu równoczesnego generowania nadwyżki denominowanej w euro (długa pozycja walutowa) do pokrycia niedoboru w dolarze amerykańskim (krótkiej pozycji walutowej). W tym celu Spółka dokonuje transakcji spotowych na EUR/USD.
- wykorzystanie wspólnej dla Spółek Grupy Azoty bazy oprocentowania dla kredytów oraz aktywów finansowych.

W roku 2019 Spółka rozszerzyła ww. metody zarządzania ryzykiem walutowym o transakcje terminowe forward do zabezpieczenia części planowanej nadwyżki walutowej w EUR.

Ekspozycja Spółki na ryzyko kredytowe zdefiniowana jest jako całość nierozliczonych należności, które są na bieżąco monitorowane przez wewnętrzne służby finansowe Spółki (indywidualnie w stosunku do każdego kontrahenta), a w przypadku należności objętych ubezpieczeniem, równocześnie przez analityków towarzystwa ubezpieczeniowego.

Polityka zarządzania ryzykiem kredytowym obowiązuje i jest stosowana przez wszystkie jednostki i komórki organizacyjne Spółki zawierające transakcje handlowe i finansowe. Celem Polityki jest określenie zasad dotyczących procesu zarządzania ryzykiem wynikającym z przyznanych kontrahentom kredytów kupieckich i obejmuje:

- identyfikację i ocenę źródeł ryzyka,
- określenie strategii zabezpieczającej przed ryzykiem,
- wybór instrumentów zabezpieczających przed ryzykiem,
- realizację wybranej strategii zabezpieczającej,
- kontrolę i ocenę efektów podejmowanych działań.

Sprawdzonym rozwiązaniem, które ogranicza ryzyko handlowe, jest ustalanie limitu kredytu kupieckiego adekwatnego do potrzeb nabywczych danego kontrahenta w oparciu o analizę sytuacji finansowej i ekonomicznej oraz złożone zabezpieczenia. Spółka ogranicza ryzyko poprzez analizę wiarygodności kredytowej kontrahenta przed udzieleniem kredytu kupieckiego, ograniczanie wysokości tego limitu, monitorowanie wiarygodności kredytowej kontrahenta. Ocena proponowanego zabezpieczenia kredytu kupieckiego polega na jego wycenie według cen rynkowych oraz stopnia płynności i prawdopodobieństwa wyegzekwowania tychże zabezpieczeń.

Zasady przydzielania oraz weryfikacji limitów kredytów kupieckich regulują zapisy Zarządzenia nr 03/2018 r. dotyczącego polityki zarządzania ryzykiem kredytowym - kredytów kupieckich.

Na przestrzeni 2019 r. kontynuowano ubezpieczenie należności handlowych z tytułu sprzedaży nawozów, pigmentów, chemikaliów. W ramach trzech polis podpisanych z Ubezpieczycielem - Atradius Credito Caucion S.A. de Seguros y Reaseguros S.A. Oddział w Polsce - ubezpieczane są należności handlowe w trzech walutach, tj. PLN, EUR i USD, przez okres 24 miesięcy, z dwoma rocznymi okresami rozliczeniowymi.

Prawidłowość przyjętej polityki działania potwierdza fakt, iż wobec bieżącej kontroli zarówno sytuacji ekonomicznej firm, które posiadają limity sprzedaży - jak i dostosowywania wysokości kredytów kupieckich do ich potrzeb i możliwości spłaty - odnotowane opóźnienia w płatnościach mają jedynie charakter sporadyczny.

Spółka dokonuje bieżącej oceny zdolności kredytowej odbiorców wraz z ich bieżącym monitoringiem, wykorzystując do tego raporty wywiadów gospodarczych i rejestry dłużników, uzupełniając powyższe działania o pozyskiwanie zabezpieczeń w szerokim zakresie.

Ekspozycję Spółki na ryzyko utraty płynności finansowej definiowane jest jako brak możliwości spłaty jej zobowiązań finansowych w momencie ich wymagalności. Czynnikiem zwiększającym ryzyko utraty płynności jest ograniczenie dostępu do rynków finansowych, co może uwidocznic się brakami w zakresie bieżącego pozyskiwania nowego finansowania lub refinansowania już istniejących. Spółka podejmuje działania mające na celu ograniczenie przedmiotowego ryzyka obejmujące:

- efektywne zarządzanie płynnością finansową, monitorowanie i ocenę poziomu zasobów środków pieniężnych oraz dostępnych źródeł finansowania, w oparciu o plany przepływów środków pieniężnych w różnych horyzontach czasowych,
- dodatkowo Spółka zabezpiecza się przed utratą płynności, poprzez utrzymanie znaczących, wolnych limitów kredytów bieżących i wielocelowych w bankach, z którymi współpracuje.

Dywidenda jest wypłacana przez Spółkę wyłącznie w przypadku, gdy Zwyczajne Walne Zgromadzenie podejmie stosowną uchwałę o przeznaczeniu zysku do podziału pomiędzy akcjonariuszy. Ewentualna zdolność Spółki do wypłaty dywidendy uzależniona jest w szczególności od poziomu zysku netto Spółki, jej sytuacji finansowej, istniejących zobowiązań, zdolności zarządzania zasobami kapitałowymi, perspektyw rozwoju, a także od treści umów (w szczególności zawieranych z bankami finansującymi) zawierających postanowienia dotyczące ograniczeń w wypłacie dywidendy.

Ekspozycja Spółki na ryzyko zdolności do obsługi zadłużenia związane jest z faktem finansowania część inwestycji Spółki, jak również bieżącej działalności w formie finansowania dłużnego ze źródeł zewnętrznych. Umowy dotyczące zadłużenia nakładają na Spółkę szereg zobowiązań o charakterze niefinansowym, dotyczących w szczególności podejmowania bądź powstrzymywania się od podejmowania w okresie spłaty zadłużenia określonych działań bądź operacji, wypełniania pewnych obowiązków informacyjnych wobec instytucji finansujących. Zdolność Spółki do spłacania zadłużenia, a także dotrzymywania zobowiązań zawartych w umowach finansowania, dotyczących między innymi utrzymania wskaźników finansowych na odpowiednim poziomie.

Ekspozycja Spółki na ryzyko negatywnego oddziaływania cen stosowanych w handlu emisjami CO₂ związane jest z możliwością gwałtownego wzrostu cen uprawnień do emisji CO₂ i wysoką zmiennością rynkową utrudniającą optymalne zarządzanie ryzykiem cenowym przedmiotowych uprawnień. Zarządzanie ryzykiem odbywa się w oparciu o przyjęty w 2018 roku *Wspólny Model Zarządzania Uprawnieniami do Emisji CO₂ w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty S.A.* oraz *Politykę Zarządzania Uprawnieniami do Emisji CO₂ w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty S.A.* Działania ograniczające ryzyko negatywnego oddziaływania cen stosowanych w handlu emisjami CO₂ na wyniki Spółki realizowane są poprzez ciągły monitoring rynku uprawnień oraz kroczące nabywanie uprawnień do emisji, w okresach zapewniających korzystne warunki cenowe. Ponadto, Spółka wraz z pozostałymi Spółkami Grupy Azoty powołała Komitet Zarządzania EU ETS, którego głównym celem jest nadzór nad wspólnym modelem zarządzania uprawnieniami do emisji CO₂, w szczególności nad Strategią Handlu Uprawnieniami do Emisji CO₂, a następnie realizacją Strategii Handlu Uprawnieniami do Emisji. Spółka w oparciu o ww. model oraz w ramach zatwierdzonego Planu zakupowego 2019 realizowała zakupy uprawnień na zabezpieczenie roku bieżącego i lat 2020-2021. Ponadto od końca maja zakupy uprawnień były realizowane w trybie grupowym, tzn. realizacją zakupów na rzecz Polic i pozostałych spółek GK Grupa Azoty zajmowały się na podstawie udzielonych pełnomocnictw wyznaczone osoby z puławskiego Zespołu Wykonawczego. Każdorazowo proponowane parametry zakupowe były zatwierdzane przez uprawnionych przedstawicieli polickiego Komitetu Zarządzania EU ETS.

Sporządzanie sprawozdań finansowych

W odniesieniu bezpośrednio do zarządzania ryzykiem procesu sporządzania sprawozdań finansowych system obejmuje wewnętrzne akty normatywne regulujące identyfikację i ewidencję zdarzeń gospodarczych, a także bezpośrednio ich prezentację i publikację.

Bezpośredni nadzór i koordynację nad pracami związanymi ze sporządzeniem sprawozdań finansowych sprawuje Główny Księgowy Spółki. Sprawozdania obejmują swoim zakresem całość działalności przedsiębiorstwa. Poszczególni kierownicy jednostek organizacyjnych (Departamentów, Jednostek Biznesowych, Centrów Wsparcia, Działów) są odpowiedzialni za merytoryczną treść sprawozdań w zakresie określonym ich funkcją w strukturze organizacyjnej Spółki.

Na każdym etapie przygotowania sprawozdań finansowych Członkowie Zarządu Spółki biorą czynny udział w ich sporządzaniu poprzez kształtowanie poszczególnych elementów oraz ostateczną weryfikację zapisów. Również członkowie Komitetu Audytu monitorują proces sporządzania i rewizji finansowej sprawozdania finansowego.

Sprawozdania finansowe zatwierdzone przez Zarząd badane są przez niezależnego audytora - biegłego rewidenta, wybieranego przez Radę Nadzorczą Spółki.

Ocena compliance

W Spółce od 2015 roku obowiązuje *Kodeks postępowania etycznego Grupy Azoty*, który wskazuje priorytety działań służących kształtowaniu postaw pracowniczych, zgodności, a także oddziaływania na sposób budowania relacji z otoczeniem, wdrażanych w ramach Grupy Kapitałowej Grupa Azoty S.A.

W 2019 roku wprowadzono w Spółce poniższe regulacje z zakresu zarządzania zgodnością:

- *Politykę zgłaszania nieprawidłowości w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, której celem jest sprawowanie kontroli we wszystkich obszarach działalności spółek z Grupą Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., które są narażone na Nieprawidłowości, wskazanie środków, które pozwolą zapobiec powstawaniu Nieprawidłowości w przyszłości, wykryć, wyjaśnić oraz usunąć powstałe Nieprawidłowości i ich skutki. Polityka zgłaszania nieprawidłowości jest adresowana do wszystkich Pracowników Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., a zawarte w niej zasady i reguły znajdują zastosowanie na wszystkich szczeblach struktury organizacyjnej każdej z tych spółek, oraz określają zakres współpracy poszczególnych Jednostek i Komórek organizacyjnych w procesie przeciwdziałania, wykrywania i wyjaśniania Nieprawidłowości wewnątrz Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.
- *Kodeks antykorupcyjny w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, którego celem jest wyeliminowanie lub ograniczenie ryzyka Korupcji w działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. we wszystkich jurysdykcjach, w których prowadzi ona działalność, zgodnie z zasadą „Zero tolerancji dla Korupcji”.
- *Politykę przeciwdziałania konfliktom interesów w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, której celem jest uszczegółowienie zasad i reguł wskazanych w Kodeksie etyki i Kodeksie antykorupcyjnym, pogłębienie wiedzy Pracownika w zakresie definicji Konfliktu interesów, form i przykładów, jakie może on przyjąć, jak również przedstawienie reguł rozstrzygania Konfliktów interesów. Pozwoli to na wyeliminowanie lub ograniczenie ryzyka powstania Korupcji w działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. we wszystkich jurysdykcjach, w których prowadzi ona działalność, zgodnie z zasadą „Zero tolerancji dla Korupcji”.
- *Politykę prezentową w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, w której doprecyzowano zasady i reguły wskazane w Kodeksie etyki i Kodeksie antykorupcyjnym, jak również pogłębiano wiedzę Pracowników w zakresie rodzajów Prezentów, jakie może on wręczać lub przyjmować, a także dopuszczalnych w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. warunków wręczenia lub przyjmowania Prezentów i związanych z tym reguł. Działania te wpłyną na wyeliminowanie lub ograniczenie ryzyka powstania podejrzenia Korupcji w działalności Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. we wszystkich jurysdykcjach, w których prowadzi ona działalność, zgodnie z zasadą „Zero tolerancji dla Korupcji”.
- *Kodeks postępowania dla partnerów biznesowych w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, którego celem jest przedstawienie standardów oraz zasad prowadzenia działalności przez Partnerów biznesowych, których przestrzegania oczekuje Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. Są to podstawowe wymagania wobec Partnerów biznesowych, przede wszystkim w zakresie poszanowania praw człowieka, zasad i przepisów prawa pracy, ochrony środowiska, ochrony konkurencji i konsumentów, jak również zasad uczciwości i przejrzystości w prowadzonej działalności. W celu osiągnięcia wskazanego celu, Kierownictwo Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. przekazuje wszystkim Partnerom biznesowym do zapoznania się Kodeks postępowania dla Partnerów biznesowych. Reguły zawarte w tym Kodeksie powinny stanowić fundament współpracy Partnerów biznesowych z Grupą Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., która to współpraca będzie oparta na partnerstwie, wzajemnym szacunku i zaufaniu.

W 2019 roku rozpoczęto również prace nad wypracowaniem „Procedury postępowania w przypadku Kontroli (przeszukania) przeprowadzanej przez Prezesa Urzędu Ochrony Konkurencji i Konsumentów lub Komisję Europejską w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.”, która zostanie wdrożona w 2020 roku.

Równocześnie powołano Kierownika Działu Audytu Wewnętrznego do pełnienia w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. funkcji Pełnomocnika ds. Zarządzania Zgodnością oraz Pełnomocnika ds. Etyki.

Wychodząc naprzeciw standardom obowiązującym w biznesie przygotowano stronę internetową, na której umieszczono podstawowe informacje z obszaru Zarządzania Zgodnością w Spółce (<https://zchpolice.grupaazoty.com/spolka/zarzadzanie-zgodnoscia-compliance>).

Ocena funkcji audytu wewnętrznego

Od 2002 roku w Spółce funkcjonuje komórka Audytu Wewnętrznego, podlegająca bezpośrednio Prezesowi Zarządu Dyrektorowi Generalnemu.

Dział Audytu Wewnętrznego realizuje swoje zadania, w oparciu o *Regulamin Działu Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*

W Spółce obowiązują również *Standardy Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty*. Niniejszy dokument określa cele funkcjonowania komórek audytu wewnętrznego w Grupie Azoty, relacje pomiędzy Departamentem Korporacyjnym Audytu Wewnętrznego a pozostałymi komórkami Audytu Wewnętrznego oraz tryb planowania i przeprowadzania zadań audytowych wspólnych.

Zgodnie z Regulaminem Kierownik Działu Audytu Wewnętrznego przygotował *Plan pracy Działu Audytu Wewnętrznego Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A. na 2019 rok oraz Sprawozdanie Działu Audytu Wewnętrznego za 2019 rok w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.*, które zostały przyjęte przez Zarząd Spółki oraz Komitet Audytu przy Radzie Nadzorczej Grupy Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Informacja na temat kontroli zewnętrznych przeprowadzonych w Grupie Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A.

Lp.	Jednostka kontrolująca	Termin kontroli	Zakres/Temat kontroli	Wynik kontroli
1.	Zachodniopomorski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska w Szczecinie	21-22.01.2019 r.	Kontrola przestrzegania wymagań ochrony środowiska przed wydaniem opinii w sprawie uznania przedmiotu lub substancji za produkt uboczny.	Protokół kontroli nr WIOS-SZ 33/2019 z dnia 22.02.2019r.
2.	Komendant Powiatowy Państwowej Straży Pożarnej w Policach	04.02.2019 r.	Ocena spełniania wymagań przepisów dotyczących ochrony przeciwpożarowej w miejscach zbierania, przetwarzania oraz wytwarzania odpadów lub warunków ochrony przeciwpożarowej określonych przy wydawaniu zezwolenia na zbieranie odpadów, zezwolenia na przetwarzanie odpadów, pozwolenia wytwarzania odpadów uwzględniającego przetwarzanie odpadów oraz pozwolenia na wytwarzanie odpadów	Protokół ustaleń z czynności kontrolno-rozpoznawczych nr PZ.5586.1.2.2019 z dnia 04.01.2019 r. Postanowienie Komendanta Powiatowego Państwowej Straży Pożarnej w Policach nr PZ.5586.1.4.2019 z dnia 05.02.2019 r.
3.	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Policach	28.02.2019 r.	Kontrola sprawdzająca wykonanie punktu 6 Decyzji z dnia 06.12.2016 r., znak: PS-HP-600-516/16 oraz sprawdzenie przestrzegania przez pracodawcę realizacji ustawy o ochronie zdrowia przed następstwami używania tytoniu i wyrobów tytoniowych obowiązującą od 9 listopada 1995 r. (jt. Dz.U. z 2018 r., poz.1446)	Protokół kontroli nr HP-7/19 z dnia 28.02.2019 r.

Lp.	Jednostka kontrolująca	Termin kontroli	Zakres/Temat kontroli	Wynik kontroli
4.	Państwowa Inspekcja Pracy w Szczecinie	12.03-05.04.2019	Ocena stopnia przestrzegania przepisów prawa pracy w tym przepisów i zasad bezpieczeństwa i higieny pracy, ze szczególnym uwzględnieniem zagadnień związanych z zarządzaniem bezpieczeństwem	Protokół kontroli nr rej. 140242-53-K014-Pt/19 z dnia 05.04.2019 r. Wystąpienie nr rej. 140242-53-K014-Ws01/19 z dnia 23.04.2019 r. Nakaz nr 140242-53-K014-Nk01/19 z dnia 23.04.2019 r.
5.	Inspekcja Weterynaryjna Szczecin	04,08.04.2019 r.	Przestrzeganie warunków weterynaryjnych w zakresie pasz i ubocznych produktów pochodzenia zwierzęcego	Protokół z kontroli nr 3211001/02/2018 z dnia 15.04.2019 r.
6.	Zachodniopomorski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska w Szczecinie	10-26.06.2019 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Kontrola przestrzegania wymagań ochrony środowiska przez prowadzących instalację wymagające uzyskania pozwolenia zintegrowanego. 2. Kontrola jakości danych dostarczanych przez prowadzących instalację w ramach Krajowego Rejestru Uwalniania i Transferu Zanieczyszczeń. 3. Kontrola w zakresie przeciwdziałania poważnym awariom. 4. Kontrola wnoszenia opłat za korzystanie ze środowiska 	Protokół kontroli nr WIOS-SZ 128/2019 z dnia 26.06.2019 r.

Lp.	Jednostka kontrolująca	Termin kontroli	Zakres/Temat kontroli	Wynik kontroli
7.	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Policach	10-14.06.2019 r.	<p>1.Kontrola przestrzegania przepisów przeciwpożarowych.</p> <p>2.Ustalenie spełnienia wymogów bezpieczeństwa w zakładzie o zwiększonym ryzyku wystąpienia poważnej awarii przemysłowej lub zakładzie o dużym ryzyku wystąpienia poważnej awarii przemysłowej, na zasadach ustalonych dla kontroli w art.269 oraz art. 269a ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. - Prawo ochrony środowiska;</p> <p>3.Rozpoznawanie możliwości i warunków prowadzenia działań ratowniczych przez jednostki ochrony przeciwpożarowej;</p> <p>4.Postępowanie z substancjami kontrolowanymi, nowymi substancjami i fluorowanymi gazami cieplarnianymi, w rozumieniu ustawy z dnia 15 maja 2015 r. o substancjach zubożających warstwę ozonową oraz o niektórych fluorowanych gazach cieplarnianych (t. Dz.U. z 2017 r. poz.1951 z późn.zm.), wykorzystywanymi w ochronie przeciwpożarowej a także systemami ochrony przeciwpożarowej zawierającymi substancje kontrolowane, nowe substancje oraz fluorowane gazy cieplarniane lub od nich uzależnionymi.</p>	<p>Protokół ustaleń z czynności kontrolno - rozpoznawczych nr PZ.5586.2.2.2019 z dnia 17.06.2019 r.</p> <p>Decyzja(nr PZ.5586.2.5.2019) z dnia 29.06.2019 r.</p> <p>Protokół ustaleń z czynności kontrolno-rozpoznawczych nr PZ.5586.2.3.2019 z dnia 19.08.2019 r.</p>

Lp.	Jednostka kontrolująca	Termin kontroli	Zakres/Temat kontroli	Wynik kontroli
8.	Zachodniopomorska Komenda Państwowej Straży Pożarnej w Szczecinie	10-14.06.2019 r.	Kontrolę Zachodniopomorskiego Komendanta Wojewódzkiej Straży Pożarnej należy traktować jako jedną razem z Komendą Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Policach w rozumieniu przepisów ustawy z dnia 6 marca 2018 r. Prawo Przedsiębiorców (Dz.U. z 2018 r. poz.646 z późn. zmianami)	
9.	Inspekcja Weterynaryjna w Szczecinie	04.07.2019 r.	Pobranie próbek paszy	Protokół nr 16/2019 pobrania próbek do badań z dnia 04.07.2019 r.
10.	Zachodniopomorski Wojewódzki Inspektor Ochrony Środowiska w Szczecinie	19.08- 27.11.2019 r.	Przestrzeganie przepisów i decyzji administracyjnych w zakresie ochrony środowiska. Kontrola w zakresie przeciwdziałania poważnym awariom przemysłowym.	Protokół kontroli nr WIOS-SZ-202/2019 z dnia 27.11.2019 r.
11.	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny w Policach	10.09.2019 r.	Kontrola sprawdzająca wykonanie punktów: 1,2,3,4 Decyzji z dnia 06.12.2016 r., znak: PS-HP-600-516/16 oraz sprawdzenie przestrzegania przez pracodawcę realizacji ustawy o ochronie zdrowia przed następstwami używania tytoniu i wyrobów tytoniowych obowiązującą od 9 listopada 1995 r. (jt. Dz.U. z 2018 r., poz.1446)	Protokół kontroli nr HP-39/19 z dnia 10.09.2019 r.
12.	Inspekcja Weterynaryjna w Szczecinie	23.10, 17.12.2019 r.	Sprawdzenie wykonania zaleceń z protokołu kontroli numer 3211001/01/2019	Protokół nr 3211001/02/2019 z dnia 17.12.2019 r. Protokół nr 3211001/03/2019 z dnia 17.12.2019 r.

Lp.	Jednostka kontrolująca	Termin kontroli	Zakres/Temat kontroli	Wynik kontroli
13.	Państwowa Inspekcja Pracy w Szczecinie	18.08.2019-14.01.2020	Dokonanie ustaleń w zakresie zbiorowego wypadku przy pracy oraz zbadanie wypadku pracownika GAPS	Protokół kontroli nr rej. 140230-53-K005-Pt/19/20 z dnia 14.01.2020 r. Nakaz nr rej. 140230-53-K005-Nk01/19/20 z dnia 20.01.2020 r. Wystąpienie nr rej. 140230-53-K005-Ws01/19/20 z dnia 15.01.2020 r.

Lp.	Jednostka kontrolująca	Termin kontroli	Zakres/Temat kontroli	Wynik kontroli
14.	Okręgowy Urząd Miar w Szczecinie	17.12.2019 r.	<ol style="list-style-type: none"> 1.Przestrzeganie wymagań dotyczących paczkowania produktów, o których mowa w ustawie z dnia 7 maja 2009 r. o towarach paczkowanych (Dz.U. z 2018 r. poz.2335), w tym dokonanie czynności, o których mowa w punktach 2-5; 2.Przestrzeganie obowiązku stosowania legalnych jednostek miar podczas użytkowania przyrządów pomiarowych, wykonywania pomiarów i wyrażania wartości wielkości fizycznych; 3.Sprawdzenie spełniania wymagań przez przyrządy pomiarowe podlegające prawnej kontroli metrologicznej wprowadzone do obrotu lub użytkowania, stosowane albo przechowywane w stanie gotowości do użycia, w dziedzinach, o których mowa w art.8 ust.1 ustawy z dnia 11 maja 2001 r. - Prawo o miarach (Dz.U. z 2019 r.poz.541, z późn.zm.); 4.Sprawdzenie posiadania przez podmioty wprowadzające przyrządy pomiarowe do obrotu lub użytkowania oraz przez użytkowników przyrządów pomiarowych podlegających prawnej kontroli ważnych dowodów tej kontroli; 5.Przestrzeganie spełniania warunków właściwego stosowania przyrządów pomiarowych podlegających prawnej kontroli metrologicznej. 	Protokół kontroli nr W1/248/2019 z dnia 17.12.2019 r.

PODSUMOWANIE:

Rada Nadzorcza Spółki pozytywnie ocenia funkcjonujące w Spółce systemy:

- kontroli wewnętrznej,
- zarządzania ryzykiem,
- compliance,
- audytu wewnętrznego,

przy założeniu, że przyjęte rozwiązania, w szczególności w obszarze compliance i zarządzania ryzykiem, będą doskonałe w oparciu o doświadczenie zebrane podczas realizacji w/w procesów jak również rekomendacje przekazane przez Komitet Audytu.