



"Додаток
до рішення Наглядової ради АТ "КТЦ"
від 26.06.2024, протокол № 35/2024"



Додаток 2
до рішення правління акціонерного
товариства "Національна акціонерна
компанія "Нафтогаз України"
від 14.06.2024, протокол № 62, п. 2

**Акціонерне товариство
"Національна акціонерна компанія
"Нафтогаз України"**

**Політика
етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз**

Київ 2024

Розроблено	Служба комплаєнсу
Контактні дані	Директор з питань етики та комплаєнсу (керівник з питань комплаєнсу) Калінін Є.Ю. (Kalinin@naftogaz.com)
Власник	Директор з питань етики та комплаєнсу (керівник з питань комплаєнсу)
Затверджено	Рішення правління НАК "Нафтогаз України"
Дата набуття чинності:	_____ 2024, рішення правління, протокол № _____
Дата внесення останніх змін/актуалізації	
Версія документа	2.0
Перелік документів, які втрачають чинність/вносяться зміни:	Політика з етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз, затверджена рішенням правління акціонерного товариства "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз України" від 08.03.2024, протокол № 19

Зміст

I. Загальні положення	4
II. Визначення термінів та скорочень	4
III. Принципи та завдання.....	4
IV. Організація бізнес-процесу.....	5
V. Прикінцеві положення	5

I. Загальні положення

1.1. Політика етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз (далі – Політика) визначає цілі, принципи, завдання та організацію бізнес-процесу етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз (далі також – БП).

1.2. Цілі:

1.2.1. Сприяння надбанню та забезпечення збереження позитивної репутації НАК “Нафтогаз України” та юридичних осіб Групи Нафтогаз як лідерів галузі у сфері етики та комплаєнсу.

1.2.2. Централізація та стандартизація БП в Групі Нафтогаз.

1.2.3. Запровадження кращих міжнародних практик у сфері етики та комплаєнсу в Групі Нафтогаз.

1.3. Власник БП: директор з питань етики та комплаєнсу (керівник з питань комплаєнсу).

1.4. Політика є обов’язковою для:

акціонерного товариства “Національна акціонерна компанія “Нафтогаз України” (далі – Компанія) та дочірніх підприємств (компаній), засновником яких є Компанія, у тому числі їхніх відокремлених підрозділів, – з дати її затвердження уповноваженим органом Компанії;

юридичних осіб, акціями (часткою в статутному капіталі) яких прямо або опосередковано володіє Компанія та/або вищезазначені підприємства та які є юридичними особами Групи Нафтогаз, зокрема їхніх відокремлених чи структурних підрозділів, у частині, що не суперечить статуту таких юридичних осіб, – з дати відповідного рішення уповноваженого органу цих юридичних осіб.

З урахуванням вимог статей 39, 47 Закону України “Про ринок природного газу” ця Політика не поширюється на юридичні особи, які є:

суб’єктами господарювання, які на підставі ліцензії провадять діяльність із розподілу природного газу газорозподільною системою на користь третіх осіб (замовників);

суб’єктами господарювання, які на підставі ліцензії провадять діяльність зі зберігання (закачування, відбору) природного газу з використанням одного або декількох газосховищ на користь третіх осіб (замовників).

II. Визначення термінів та скорочень

2.1. **Комплаєнс-ризик** – потенційна подія, пов’язана з виникненням юридичної відповідальності, фінансових або репутаційних втрат унаслідок порушення Кодексу корпоративної етики, Програми запобігання порушенням вимог законодавства, інших внутрішніх документів Компанії та/або юридичних осіб Групи Нафтогаз у сфері етики та комплаєнсу та чинного законодавства.

2.2. Інші терміни та визначення вживаються у значенні, наведеному у чинному законодавстві України, внутрішніх документах Групи Нафтогаз і Глосарії термінів Групи Нафтогаз.

III. Принципи та завдання

3.1. Принципи бізнес-процесу етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз:

3.1.1. Дотримання Компанією та юридичними особами Групи Нафтогаз, їхніми працівниками вимог Кодексу корпоративної етики, Програми запобігання порушенням

вимог законодавства, інших внутрішніх документів і норм законодавства, які регулюють питання корпоративної етики та комплаєнсу.

3.1.2. Дотримання комплаєнс культури.

3.1.3. Послідовне вдосконалення правил і процедур щодо етики та комплаєнсу з урахуванням найкращих міжнародних практик.

3.2. Завдання бізнес-процесу етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз:

3.2.1. Забезпечити відповідність діяльності Компанії та юридичних осіб Групи Нафтогаз Кодексу корпоративної етики, Програмі запобігання порушенням вимог законодавства, іншим внутрішнім документам Компанії та/або юридичних осіб Групи Нафтогаз та Групи Нафтогаз у сфері етики та комплаєнсу і чинного законодавства.

3.2.2. Попередити, виявити та врегулювати порушення Компанією, юридичними особами Групи Нафтогаз, їхніми працівниками Кодексу корпоративної етики, Програмі запобігання порушенням вимог законодавства, інших внутрішніх документів Компанії та/або юридичних осіб Групи Нафтогаз та Групи Нафтогаз у сфері етики та комплаєнсу та чинного законодавства.

3.2.3. Забезпечити актуальність Кодексу корпоративної етики, Програмі запобігання порушенням вимог законодавства в контексті змін у бізнес-середовищі, а саме сукупності змін зовнішніх та внутрішніх чинників, які значною мірою впливають на ефективність діяльності Компанії/юридичних осіб Групи Нафтогаз, стратегічного плану розвитку Компанії/юридичних осіб Групи Нафтогаз і чинного законодавства.

3.2.4. Упровадити ефективний механізм взаємодії та координації роботи підрозділів та посад етики та комплаєнсу Компанії та юридичних осіб Групи Нафтогаз.

3.2.5. Поглибити інтеграцію норм корпоративної етики в корпоративну культуру Групи Нафтогаз.

3.2.6. Упровадити визнані міжнародні практики у сфері етики та комплаєнсу в Групі Нафтогаз.

3.2.7. Забезпечити управління комплаєнс-ризиками.

IV. Організація бізнес-процесу

4.1. Бізнес-процес етики та комплаєнсу Групи Нафтогаз включає такі бізнес-процеси 2-го рівня:

управління етикою та комплаєнсом;

забезпечення прозорості та доброчесності на оптових енергетичних ринках.

V. Прикінцеві положення

5.1. Політика підтримується в актуальному стані Службою комплаєнсу Компанії і може переглядатися за потреби, але не рідше 1 (одного) разу на 2 (два) роки.

5.2. У разі якщо положення цієї Політики суперечать або не відповідають положенням внутрішніх документів Компанії, затвердження яких належить до виключної компетенції наглядової ради або загальних зборів Компанії, застосовуються положення цих внутрішніх документів.

5.3. Контроль за належним виконанням Політики здійснює голова правління Компанії.