

**SPRAWOZDANIE**  
**Rady Nadzorczej Spółki Grupa Azoty S.A. dla Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**obejmujące ocenę sytuacji w Spółce**  
**z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej**  
**i zarządzania ryzykiem, compliance oraz funkcji audytu wewnętrznego**  
**za okres od 1.01.2017 r. do 31.12.2017 r.**

**1.**

**OCENA SYTUACJI W SPÓŁCE**

Szczegółowa ocena sytuacji Spółki została zawarta w Sprawozdaniu Rady Nadzorczej Grupy Azoty S.A. z oceny jednostkowego sprawozdania finansowego Spółki Grupa Azoty S.A. oraz sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i Grupy Kapitałowej za rok 2017.

**2.**

**OCENA SYSTEMU KONTROLI WEWNĘTRZNEJ**

**Zasady kontroli wewnętrznej**

Zasady kontroli wewnętrznej zostały zawarte w Regulaminie Organizacyjnym, wdrożonym Zarządzeniem Wewnętrznym nr 21/2014 z dnia 16.05.2014 r. (Dział V - 6. System audytu wewnętrznego i kontroli) oraz w Regulaminie Kontroli Wewnętrznej (stanowiącym załącznik do Zarządzenia wewnętrznego nr 36/2005 z dnia 28 października 2005 r.).

Wg. postanowień w/w Regulaminu kontroli wewnętrznej, przedmiotem kontroli wewnętrznej jest całokształt działalności przedsiębiorstwa, tj. wszystkie dziedziny funkcjonalno-gospodarcze (techniczne, produkcyjne, ekonomiczne, finansowe, organizacyjne, administracyjne i kadrowe) oraz inne aspekty funkcjonowania jednostek organizacyjnych, a w szczególności zagadnienia wynikłe ze skarg pracowników, obserwacji własnych pracowników i kontrolerów.

**Polityka informacyjna**

Zagadnienia związane z bezpieczeństwem informacji regulują następujące dokumenty wewnętrzne:

- „Polityka Bezpieczeństwa Informacji dla Grupy Kapitałowej” - zarządzenie wewnętrzne nr 8/2012 z dnia 3.02.2012 r.,
- „Obsługa Incydentów Bezpieczeństwa Informacji w Zakładach Azotowych w Tarnowie-Mościcach S.A. [obecnie Grupa Azoty S.A.]” - zarządzenie wewnętrzne nr 53/2012 z dnia 24.12.2012 r.),
- „Ochrona informacji niejawnych w Grupie Azoty S.A.” - zarządzenie wewnętrzne nr 63/2013 z dnia 31.12.2013 r.,



- „Zmiany w zarządzeniu wewnętrznym 3/2011 z dnia 15.02.2011 roku, w sprawie Instrukcji elektronicznego obiegu dokumentów i wymiany informacji” - zarządzenie wewnętrzne nr 8/2017 z dnia 28.02.2017 r.,
- „Polityka informacyjna w Grupie Azoty” - zarządzenie wewnętrzne nr 41/2017 z dnia 20.11.2017 r. zatwierdzone uchwałą Zarządu nr 1094/X/2017 z dnia 08.11.2017 r.

Zarządzeniem wewnętrznym nr 41/2017 z dnia 20.11.2017 r. wprowadzono do użytku służbowego jednolitą treść następujących dokumentów:

- 1) „Polityka Informacyjna w Grupie Azoty”,
- 2) „Regulamin Obiegu Informacji Poufnych”,
- 3) „Zdarzenia podlegające raportowaniu”,
- 4) „Procedura sporządzania i publikacji raportów bieżących”,
- 5) „Zasady opóźniania przekazania informacji poufnych do publicznej wiadomości”,
- 6) „Notyfikacja transakcji insiderów i ograniczenia w zakresie dokonywania transakcji akcjami w Grupie Azoty S.A. ”,
- 7) „Zasady prowadzenia listy dostępu do informacji poufnych”,
- 8) „Wykaz powiązanych aktów prawnych”,
- 9) „Instrukcja raportowania umów znaczących i istotnych”.

Dokumenty zawarte w niniejszym zarządzeniu wewnętrznym określają podstawowe zasady współpracy Grupy Azoty S.A. zwanej także „Spółką” oraz spółek zależnych z Grupy Azoty w obszarze giełdowych obowiązków informacyjnych w celu:

- 1) zapewnienia rzetelnego i zgodnego z prawem wypełniania przez Grupę Azoty S.A. obowiązków informacyjnych w związku z notowaniem papierów wartościowych Spółki na rynku regulowanym,
- 2) ujednoczenia polityki informacyjnej w zakresie obowiązków informacyjnych i relacji inwestorskich w Grupie Azoty, w oparciu o właściwe regulacje obowiązujące w grupie kapitałowej,
- 3) zapewnienia poprawnego wykonania obowiązków notyfikacji transakcji przez osoby pełniące obowiązki zarządcze,
- 4) określenia zasad obiegu i postępowania z informacjami poufnymi w Grupie Azoty w rozumieniu regulacji rynku kapitałowego,
- 5) usprawnienia wewnątrz Grupy Azoty sprawnego i skutecznego systemu przepływu informacji.

#### Sporządzenie sprawozdań finansowych

System kontroli wewnętrznej w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych w Spółce realizowany jest w drodze obowiązujących procedur i zarządzeń wewnętrznych:

- „Polityka rachunkowości Grupy Azoty i Spółki Grupa Azoty S.A.” - zarządzenie wewnętrzne nr 32/2013 z dnia 4.09.2013 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniami wewnętrznymi nr 5/2014 z dnia 10.02.2014 r., nr 15/2016 z dnia 26.04.2016 r. oraz 2/2017 z dnia 20.01.2017 r. Dnia 10.01.2018 roku podjęto uchwałą Zarządu Spółki nr 11/X/2018 w sprawie przyjęcia jednolitego tekstu

„Polityki rachunkowości Grupy Azoty” - Zarząd Spółki zobowiązał Biuro Zarządzania Korporacyjnego do wydania zarządzenia wewnętrznego.

3.

### OCENA ZARZĄDZANIA RYZYKIEM

#### Zarządzanie ryzykiem korporacyjnym

Uchwałą Zarządu Spółki nr 729/IX/2014 z dnia 3.09.2014 r. zostało ustanowione stanowisko Menadżer ds. Ryzyka w Grupie Azoty, którego zadaniem jest zarządzanie ryzykiem korporacyjnym na poziomie grupy Kapitałowej, identyfikacja potencjalnych zdarzeń mających wpływ na ryzyko, ocena ryzyka, reakcja na ryzyko, monitorowanie zarządzania ryzykiem korporacyjnym oraz integracja zarządzania ryzykiem korporacyjnym z systemu kontroli.

Uchwałą Zarządu nr 754/IX/2014 z dnia 21.10.2014 r. został powołany Komitet Sterujący Procesem Zarządzania Ryzykiem, w skład którego weszli: Prezes Zarządu Grupy Azoty S.A., Menadżer ds. Ryzyka, Specjalista Koordynator ds. Zarządzania Ryzykiem, Pełnomocnik Zarządu ds. Systemów Zarządzania, Kierownik Biura Korporacyjnego Audytu Wewnętrznego oraz Koordynatorzy ds. zarządzania ryzykiem w kluczowych Spółkach Grupy Kapitałowej (Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., Grupa Azoty Zakłady Azotowe Kędzierzyn S.A.).

W wyniku rozszerzenia składu Komitetu uchwałami nr 99/X/2015 z dnia 14.07.2015 r. oraz nr 398/X/2016 z dnia 1.07.2016 r., obecny skład Komitetu przedstawia się jak poniżej:

- Prezes Zarządu Grupy Azoty S.A. - Przewodniczący
- Menadżer ds. Ryzyka Grupa Azoty S.A. - Wiceprzewodniczący
- Specjalista Koordynator ds. Zarządzania Ryzykiem (Biuro Korporacyjne Systemów Zarządzania Grupa Azoty S.A.) - Sekretarz
- Pełnomocnik Zarządu ds. Systemów Zarządzania - Kierownik Biura Korporacyjnego Systemów Zarządzania (Grupa Azoty S.A.) - Członek Komitetu
- Kierownik Biura Korporacyjnego Audytu Wewnętrznego (Grupa Azoty S.A.) - Członek Komitetu
- Koordynatorzy ds. zarządzania ryzykiem ze spółek wchodzących w skład Grupy Kapitałowej (Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Grupa Azoty Zakłady Azotowe Kędzierzyn S.A., Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., Grupa Azoty Kopalnie i Zakłady Chemiczne Siarki „Siarkopol” S.A., Gdańskie Zakłady Nawozów Fosforanowych Fosfory Sp. z o.o., Zakłady Azotowe Chorzów S.A.) - Członkowie Komitetu.

Uchwałą Zarządu Spółki nr 816/IX/2015 z dnia 8.01.2015 r. została zatwierdzona procedura systemów zarządzania „PR-1 - Zintegrowane zarządzanie ryzykiem korporacyjnym w Grupie Azoty”, następnie uchwałą Zarządu nr 336/X/2016 z dnia 9.05.2016 r. zostało zatwierdzone II wydanie ww. procedury (nowelizacji procedury wiązała się z rozszerzeniem obszaru zarządzania ryzykiem o spółki GA Siarkopol S.A., GZNF Fosfory Sp. z o.o. oraz ZA Chorzów S.A.) a uchwałą nr 880/X/2017 zostało zatwierdzone III wydanie ww. procedury systemów zarządzania „PR-1 - Zintegrowane zarządzanie ryzykiem korporacyjnym w Grupie Azoty”.



W procedurze zdefiniowano cel, przedmiot i zakres uregulowań obowiązujących w Grupie Azoty w zakresie zarządzania ryzykiem korporacyjnym, a także określono zakres odpowiedzialności poszczególnych podmiotów uczestniczących w procesie i główne założenia czynności podejmowanych w jego ramach.

Poniżej zestawiono uchwały Zarządu podjęte w 2017 roku dotyczące przyjęcia dokumentów z zakresu Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym:

- Zarząd Spółki uchwałą nr 595/X/2017 z dnia 08.02.2017 r. zatwierdził dokumenty pn. „Zarządzanie Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie Azoty S.A. Raport okresowy za 2016 rok”,
- Zarząd Spółki uchwałą nr 643/X/2017 z dnia 10.03.2017 r. zatwierdził dokument pn. „Zarządzanie Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie Azoty. Raport okresowy za rok 2016 kierowany do Rady Nadzorczej Grupy Azoty,
- W związku z wnioskiem Pełnomocnika Zarządu ds. Systemów Zarządzania z dnia 17.07.2017 r. (pismo znak: ZS/LP/250/2017) Zarząd Spółki uchwałą nr 861/X/2014 z dnia 25.07.2017 r. zatwierdził dokument pn. „Polityka Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym Grupy Azoty”.

Na proces Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym (ZRK) składają się następujące elementy:

- identyfikacja i oceny ryzyk - proces ukierunkowany na pozyskanie i zakomunikowanie uporządkowanej informacji nt. ryzyk występujących w Spółkach Grupy Azoty oraz skali zagrożeń związanych z ich materializacją. Identyfikacja i ocena ryzyk przeprowadzona jest raz w roku, odbywa się ona każdorazowo w okresie od 1 września do 15 listopada, co umożliwia uwzględnienie aktualnej informacji o ryzykach w procesach sporządzania planów operacyjnych i budżetów na kolejny rok, rocznych planów audytu wewnętrznego, planów i harmonogramów audytów wewnętrznych systemów zarządzania, sporządzania informacji o ryzykach dla celów związanych z opracowaniem rocznego sprawozdania Zarządów Spółek Grupy Azoty,
- ustalenie i wdrożenie odpowiedzi na ryzyko oraz planów reakcji na incydent (wybór strategii zarządzania ryzykiem, wypracowanie szczegółowego podejścia do zarządzania danym ryzykiem, opracowanie planu reakcji na wypadek materializacji danego ryzyka),
- monitorowanie i raportowanie poziomu ryzyka (pomiar ryzyka - definiowanie kluczowych wskaźników ryzyka [KRI]) i ich wartości progowych, monitorowanie wartości mierników oraz ich komunikowanie w ramach organizacji),
- uwzględnienie informacji o ryzykach w procesach decyzyjnych,
- sprawozdawczość i komunikacja (raportowanie okresowe, raportowanie doraźne, informacja o ryzykach na potrzeby sprawozdań z działalności Zarządów Spółek),
- monitoring i ewakuacja systemu zarządzania ryzykiem (monitoring procesu ZRK, okresowa ewaluacja procesu ZRK).

W ramach realizacji powyższej procedury od początku roku 2017 do chwili sporządzania niniejszego sprawozdania sporządzono i zatwierdzono nw. dokumenty:

- „Ryzyka kluczowe Grupy Azoty - Akceptacja Kart ryzyk kluczowych Spółek, które są jednocześnie ryzykami kluczowymi w Grupie Azoty”, będący rezultatem okresowej

identyfikacji i oceny ryzyk w kluczowych Spółkach Grupy Azoty (Uchwała Zarządu nr 572/X/2017 z dnia 25.01.2017 r.),

- Raport okresowy z obszaru zarządzania ryzykiem za rok 2016, kierowany do Rady Nadzorczej do zatwierdzenia dokumentu pn. „Zarządzanie Ryzykiem Korporacyjnym w Grupie Azoty S.A. Raport okresowy za 2016 rok” (Uchwała Zarządu nr 595/X/2017 z dnia 08.02.2017 r.),
- „Rezultaty okresowej weryfikacji ryzyk Spółki Grupa Azoty S.A. przeprowadzonej w 2017 roku”, będący wynikiem przeprowadzonej w miesiącach wrzesień - październik 2017 roku weryfikacji rejestru ryzyk Spółki Grupa Azoty S.A. z uwzględnieniem uwag zgłoszonych podczas posiedzenia Zarządu Spółki w dniu 08.11.2017 r. (Uchwała Zarządu Spółki nr 1123/X/2017 z dnia 23.11.2017 r.),
- Raport okresowy z obszaru zarządzania ryzykiem korporacyjnym w Grupie Azoty za rok 2017, (Uchwała Zarządu nr 108/X/2018 z dnia 23.02.2018 r.).

W roku 2017 zidentyfikowano nw. ryzyka kluczowe dla Grupa Azoty:

- ryzyko zwiększonego poziomu importu nawozów (Europa, Chiny, Rosja, Afryka, Ameryka),
- ryzyko pogorszenia bilansu popytowo-podażowego,
- ryzyko związane z koniecznością dostosowania procesów produkcyjnych do nowych wymagań prawnych,
- ryzyko dotyczące utrzymania ciągłości produkcji i dostępności amoniaku w cenach gwarantujących rentowność produkcji,
- ryzyko dot. ceny i dostępności gazu ziemnego,
- ryzyko dot. procesu planowania i realizacji projektów strategicznych,
- ryzyko dot. wystąpienia poważnych awarii przemysłowych lub awarii technicznych powodujących zaistnienie przerw w ciągłości ruchu i działalności kluczowych instalacji produkcyjnych,
- ryzyko negatywnego oddziaływania cen stosowanych w handlu emisji CO<sub>2</sub> na wynik finansowy,
- ryzyko walutowe,
- ryzyko związane ze strukturalną zmianą na globalnym rynku kaprolaktamu,
- ryzyko wdrożenia/zaostżenia regulacji unijnych/lokalnych ograniczających stosowanie produktów spółki,
- ryzyko niedostosowania się terminowego do wymogów w zakresie ograniczenia emisji NO<sub>2</sub>, Sox, pyłów,
- ryzyko wzrostu wymagań regulacyjnych dotyczących zawartości metali ciężkich w produktach spółki/dopuszczalnych parametrów jakościowych,
- ryzyko związane z dostępnością i efektywnością kapitału i innych źródeł finansowania,
- ryzyko związane z zarządzaniem minimalnym poziomem zapasów,
- ryzyko utraty płynności w perspektywie krótkoterminowej (rocznej),
- ryzyko wprowadzania przez konkurencję nowych produktów - nawozów na bazie siarki produktów specjalistycznych ukierunkowanych na konkretne uprawy lub konkretnego klienta,
- ryzyko związane z funkcjonowaniem systemu energetycznego.



Zgodnie z obowiązującym w Grupie Azoty modelem zarządzania ryzykiem korporacyjnym, Zarząd Grupy Azoty S.A., sprawuje szczególny nadzór nad ryzykami, które są uznane za kluczowe dla Grupy Azoty. Nadzór ten obejmuje monitorowanie poziomu ryzyk w kolejnym roku (za pomocą zdefiniowanych KRI) oraz raportowanie o występujących incydentach dotyczących materializacji ryzyk.

W celu usprawnienia realizowanych funkcji w ramach procesu ZRK w Grupie Azoty tj.: oceny ryzyk, agregacji i analizy danych, monitorowania i raportowania poziomu ryzyk (KRI), gromadzenia danych o incydentach, zatwierdzania/akceptacji kart ryzyk, zasadnym jest wdrożenie profesjonalnego narzędzia informatycznego wspierającego proces ZRK.

#### Zarządzanie ryzykiem finansowym

Procedury związane z zarządzaniem ryzykami z obszaru finansów regulowały w 2017 r. następujące dokumenty:

#### Zarządzenia:

- Polityka Zarządzania Ryzykiem Finansowym (Walutowym i Stopy Procentowej) Grupy Kapitałowej Grupa Azoty S.A. - zarządzenie wewnętrzne nr 40/2014 z dnia 17.11.2014 r. wraz ze zmianami wprowadzonymi zarządzeniem wewnętrznym nr 42/2016 z dnia 27.12.2016 r.,
- Polityka Finansowania i Zarządzania Płynnością Grupy Azoty - zarządzenie wewnętrzne nr 13/2015 z dnia 19.05.2015 r.,
- Polityka Zarządzania Ryzykiem Kredytowym - kredytów kupieckich w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty S.A. - zarządzenie wewnętrzne nr 25/2017 z dnia 06.06.2017 r. (Uchwała Zarządu nr 696/X/2017 z dnia 21.04.2017 r.).

#### Uchwały:

- Uchwała Zarządu nr 792/X/2017 z dnia 20.06.2017 w sprawie „Polityki Rachunkowości”.

Polityka Zarządzania Ryzykiem Finansowym określa cele, zasady oraz obowiązki w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie Azoty. Zarząd Spółki Dominującej odpowiada za zgodność Polityki Zarządzania Ryzykiem Finansowym z celami strategicznymi Grupy Azoty. Polityka obejmuje Spółkę Dominującą, Spółki Wiodące (tj. Grupa Azoty Zakłady Azotowe Kędzierzyn S.A., Grupa Azoty Zakłady Azotowe „Puławy” S.A., Grupa Azoty Zakłady Chemiczne „Police” S.A., Grupa Azoty Kopalnie i Zakłady Chemiczne Siarki „Siarkopol” S.A.) oraz wybrane spółki zależne. Postanowienia „Polityki...” są nadrzędne w stosunku do wszystkich innych dokumentów odnoszących się do zarządzania ryzykiem finansowym, funkcjonujących w Grupie Azoty.

#### Dokument określa:

- Strategię zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie Azoty,
- Zasady zarządzania ryzykiem finansowym, w tym zasady identyfikacji, kwantyfikacji, monitoringu, zabezpieczania oraz raportowania w zakresie ryzyka finansowego,
- dopuszczalne narzędzia zabezpieczenia ryzyka finansowego,
- proces podejmowania decyzji w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym w Grupie Azoty,



- ogólne standardy w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym, na miarę potrzeb Grupy Azoty oraz zgodności z najlepszymi praktykami,
- ogólne zasady organizacji w zakresie ryzyka finansowego w Grupie Azoty, w tym podział obowiązków umożliwiający odpowiednią kontrolę nad działalnością w zakresie zarządzania ryzykiem finansowym.

Wdrożenie Polityki Zarządzania Ryzykiem Finansowym (Walutowym i Stopy Procentowej) zapewnia:

- Scentralizowany nadzór nad procesem zarządzania ryzykiem finansowym,
- Monitorowanie skonsolidowanej ekspozycji walutowej Grupy oraz jej spółek,
- Określanie optymalnej strategii zabezpieczającej na poziomie Grupy,
- Jednolite zasady zarządzania ryzykiem walutowym w Grupie,
- Jednolity katalog dopuszczalnych i stosowanych instrumentów zabezpieczenia.

W celu zapewnienia skutecznej realizacji procesu zarządzania ryzykiem walutowym oraz ryzykiem stopy procentowej w Grupie Azoty funkcjonuje Komitet Ryzyka Grupy, który analizuje i określa skonsolidowaną ekspozycję walutową Grupy i jej istotnych spółek oraz wydaje rekomendacje w zakresie docelowego poziomu i horyzontu zabezpieczenia, rodzaju instrumentów walutowych, a także poziomu kursu transakcji zabezpieczających.

W skład Komitetu Ryzyka Grupy wchodzi:

- Wiceprezes Zarządu Spółki Dominującej ds. Finansów,
- Dyrektor Departamentu Korporacyjnego Finansów,
- Dyrektor Biura Skarbnika Spółki Dominującej,
- Dyrektor Biura Kontrolingu Spółki Dominującej,
- z każdej Spółki Wiodącej: Przewodniczący Komitetu Ryzyka Spółki lub jego Zastępca oraz Skarbnik danej Spółki lub inny wyznaczony członek Komitetu Ryzyka Spółki.

Polityka stosowana w zakresie zarządzania ryzykiem kredytowym została przedstawiona w Sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy Azoty S.A. oraz Grupy Kapitałowej Grupa Azoty za okres 12 miesięcy kończący się 31 grudnia 2017 r. (rozdział 5.10).

#### 4.

#### OCENA COMPLIANCE

Kwestie związane z Compliance i Audytem Wewnętrznym uregulowane są w Załączniku nr 4 do Zarządzenia wewnętrznego nr 46/2014 z dn. 19.12.2014 r. w sprawie Przewodników Zarządzania Głównymi Korporacyjnymi Procesami Gospodarczymi I-go i II-go stopnia Grupy Azoty (VI. Compliance i Audyt).

Compliance - proces zarządzania zgodnością w Grupie Azoty koncentruje się na wielokierunkowej zgodności i regulacji, norm i reguł postępowania, takich jak:

- Akty prawne narzucane przez usługodawcę,
- Reguły postępowania wypracowane powszechnie w obrocie gospodarczym (dobre praktyki, zasada lojalności kontraktowej),



- Normy tworzone wewnątrz danej organizacji (zarówno o charakterze formalno-prawnym, jak zarządzenia, procedury, regulaminy, księgi służb, zakresy obowiązków, jak i o charakterze ogólnym wskazań, jak kodeksy kultury organizacyjnej, kodeksy etyczne, strategie społecznej odpowiedzialności biznesu).

W ramach procesu Compliance i Audytu realizowane są dwa podstawowe procesy:

- Zarządzenia zgodnością,
- Audyt wewnętrzny.

Celem podprocesu zarządzania zgodnością (compliance) jest podejmowanie działań zmierzających do ograniczenia ryzyka działalności biznesowej poprzez zapewnienie zgodności działań organizacji z obowiązującymi ją regulacjami zewnętrznymi i wewnętrznymi. Zadaniem compliance jest stworzenie systemu zarządzania ryzykiem braku zgodności. Funkcją Compliance jest udzielenie Zarządowi wsparcia w kwestiach minimalizowania ryzyka braku zgodności, a tym samym minimalizowanie sankcji prawnych lub regulacyjnych, strat finansowych lub utraty reputacji, które może ponieść organizacja w wyniku niedostosowania się do przepisów prawa, ogólnie przyjętych praktyk postępowania i standardów etycznych oraz wewnętrznych polityk i procedur.

Główne funkcje związane z zarządzaniem korporacyjnym w procesie Compliance i Audyt obejmują:

- Realizację zadań korporacyjnych związanych z procesem audytu wewnętrznego i compliance,
- Bieżące monitorowanie i analizę przestrzegania przepisów prawa, norm branżowych i zasad dobrych praktyk rynkowych, związanych z przedmiotem działalności Grupy,
- Wspieranie Grupy w utrzymaniu skutecznego systemu kontroli wewnętrznej,
- Opracowywanie i wdrażanie polityki planu/programu compliance Grupy,
- Analiza spójności wewnętrznej (zgodności) korporacyjnej dokumentacji organizacyjnej,
- Zapewnienie zgodności zmian organizacyjnych wprowadzanych w Spółkach Grupy z zewnętrznymi i wewnętrznymi regulacjami,
- Planowanie i realizacja wspólnych działań audytowych, w tym opracowanie długoterminowego i rocznego planu audytu w Grupie,
- Opracowanie metodyki i standardu / regulaminu audytu wewnętrznego w Grupie,
- Nadzór nad wdrażaniem zaleceń poaudytowych,
- Współpracę z zewnętrznymi organami kontroli i nadzoru, audytorami zewnętrznymi, w tym audytorem finansowym.

Z procesem Compliance i Audyt związane są nw. dokumenty:

- Strategia Grupy Azoty na lata 2014-2020,
- Kodeks Kultury Organizacyjnej - System Organizacji i Zarządzania Grupy Azoty,
- Zasady nadzoru właścicielskiego/polityka właścicielska w Grupie Azoty,
- Standardy Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty,
- Regulaminy Audytu Wewnętrznego Spółek Grupy Azoty,





- Polityka informacyjna w Grupie Azoty,
- Kodeks postępowania etycznego Grupy Azoty,
- Polityka Zarządzania Korporacji w Grupie Azoty.

Decyzje o obszarze Compliance podjęte w 2017 roku:

- Uchwała Zarządu nr 626/X/2017 z dnia 06.03.2017 w sprawie zatwierdzenia składu i zadań Zespołu Roboczego ds. wypracowania korporacyjnego modelu zarządzania procesami Audyt wewnętrzny, Zarządzanie Zgodnością (Compliance), Zarządzanie Ryzykiem i Bezpieczeństwo / kontrola wewnętrzna oraz aktualizacji dokumentacji procesowej właściwej dla tych obszarów,
- Uchwała Zarządu nr 627/X/2017 z dnia 06.03.2017 w sprawie powołania składu Komitetu Sterującego i Zespołu zadaniowego powołanego do realizacji zadania „Compliance w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty S.A.”,
- Uchwała Zarządu nr 734/X/2017 z dnia 17.05.2017 w sprawie aktualizacji składu osobowego Komitetu Sterującego i Zespołu Zadaniowego projektu „Compliance w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty S.A.”,
- Uchwała Zarządu nr 981/X/2017 z dnia 26.09.2017 r. w sprawie aktualizacji składu osobowego Zespołu Zadaniowego projektu „Compliance w Grupie Kapitałowej Grupa Azoty S.A.”,
- Uchwała Zarządu nr 982/X/2017 z dnia 26.09.2017 r. w sprawie zatwierdzenia dokumentów pn. Program Zarządzania Zgodnością Grupy Kapitałowej Grupa Azoty” oraz „Regulamin Zarządzania Zgodnością Grupy Kapitałowej Grupa Azoty”.

„Kamienie milowe” dotyczące kluczowych prac w zakresie opracowania i wdrożenia polityki zarządzania zgodnością (Compliance) w 4 kluczowych spółkach Grupy Azoty zostały opracowane w 2016 roku i zatwierdzone uchwałą Zarządu nr 529/X/2016 z dnia 21.12.2016 r.

Działania te obejmują:

1. Przegląd wypracowanego modelu „Zarządzania Zgodnością” i opracowanych dotychczas kluczowych dokumentów procesowych - I kwartał 2017 r.,
2. Opracowanie „Regulaminu Zarządzania Zgodnością” - I/II kwartał 2017 r.,
3. Zatwierdzenie przez Zarząd Grupy Azoty S.A. opracowanych przez Struktury Projektowe dokumentów procesowych - Zarządzanie Zgodnością (Compliance) - II kwartał 2017 r.,
4. Opracowanie wzorów materiałów szkoleniowych i Agendy szkolenia w zakresie Zarządzania Zgodnością dla Najwyższego Kierownictwa Spółek Grupy Azoty biorących udział w projekcie - II kwartał 2017 r.,
5. Spotkania z Zarządami Spółek Grupy Azoty biorącym udział w projekcie oraz Kierownictwem tychże Spółek ws. komunikacji założeń i celów projektu „Compliance w Grupie Azoty” i rozpoczęcia ich implementacji - II kwartał 2017 r.

## 5.

### OCENA FUNKCJI AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

Od grudnia 2011 r. zarządzeniem wewnętrznym nr 41/2011 wdrożono audyt wewnętrzny obejmujący Grupę Kapitałową, tworząc w strukturze Spółki nową jednostkę organizacyjną pod nazwą Biuro Audytu Wewnętrznego, podlegającą bezpośrednio Prezesowi Zarządu.

Zarządzeniem wewnętrznym nr 23/2015 z dnia 17.09.2015 r. wdrożono „Standardy Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty”. Standardy określają cele funkcjonowania komórek audytu wewnętrznego Grupie Azoty, relacje pomiędzy Biurem Korporacyjnym Audytu Wewnętrznego a Działami Audytu Wewnętrznego pozostałych komórek audytu wewnętrznego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty oraz tryb planowania i przeprowadzania zadań audytowych „wspólnych”.

Przez zadanie audytowe „wspólne” rozumie się zadanie o takim samym temacie realizowane w tym samym czasie we wszystkich Spółkach Grupy Azoty ujęte w „Rocznych/półrocznych Planach Audytu Wewnętrznego” Spółek Grupy Azoty. W ramach realizacji zadania audytowego „wspólnego” wykonuje się badania procesów lub obszarów działalności gospodarczej Spółek Grupy Azoty oraz ocenę stosowanych mechanizmów kontrolnych i ich skuteczności.

Biuro Korporacyjne Audytu Wewnętrznego w Spółce Grupa Azot S.A. koordynuje działania wszystkich komórek audytu wewnętrznego w Grupie Azoty, związane z przygotowaniem Rocznych Planów Audytów Wewnętrznych w części dotyczącej zadań audytowych wspólnych oraz realizacją tych zadań.

Podstawowe cele funkcjonowania komórek audytu wewnętrznego w Grupie Azoty to:

a) Wspieranie organizacji w:

- wydajnym osiągnięciu przyjętych celów strategicznych i operacyjnych,
- procesie zapewnienia prawidłowego i efektywnego funkcjonowania rozwiązań organizacyjno-procesowych składających się na ład korporacyjny,
- utrzymania skutecznego systemu kontroli wewnętrznej oraz promowaniu ciągłego usprawniania tego systemu,
- realizacji procesu zarządzania (Compliance).

b) Przyczynianie się do:

- wsparcia procesu identyfikacji i oceny ryzyk,
- budowania kultury organizacyjnej.

Każdy Dział Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty współpracuje na bieżąco z Biurem Korporacyjnym Audytu Wewnętrznego oraz z pozostałymi Działami Audytu Wewnętrznego Spółek Grupy Azoty.

Główne kierunki współpracy komórek audytu wewnętrznego w Grupie Azoty to:

- a) określanie głównych obszarów aktywności audytu wewnętrznego,
- b) opracowywanie metodyki audytu wewnętrznego do stosowania,
- c) planowanie tematów zadań audytowych „wspólnych”,
- d) realizacja zadań audytowych „wspólnych”, we współpracy z audytorem koordynującym,

- e) opracowanie Sprawozdań okresowych dla Komitetu Audytu Grupy Azoty S.A.,
- f) promowanie dobrych praktyk w zakresie rozwiązań dotyczących systemu kontroli wewnętrznej, poprzez formułowanie rekomendacji oraz koordynowanie lub organizowanie szkoleń wewnętrznych.

Uprawnienia Biura Korporacyjnego Audytu Wewnętrznego w zakresie audytu wewnętrznego w Grupie Azoty:

- a) wykonywanie funkcji korporacyjnych związanych z procesami audytu wewnętrznego i zarządzaniem zgodnością (Compliance), w zakresie określonym zapisami standardów korporacyjnych przyjętych do stosowania w Grupie Azoty S.A. i wdrożonymi przez Spółki Grupy Azoty, a zawartych w „Zasadach nadzoru właścicielskiego (Polityka właścicielska) w Grupie Azoty”, „Kodeksie Kultury Organizacyjnej - System Organizacji i Zarządzania” i „Przewodniku Zarządzania Procesami” oraz niniejszymi Standardami i poleceniami Prezesa Zarządu Grupy Azoty S.A.,
- b) określanie głównych kierunków i metodyki aktywności funkcji audytu wewnętrznego w Grupie Azoty,
- c) planowanie tematów zadań audytowych „wspólnych” w uzgodnieniu z Działami Audytu Wewnętrznego Grupy Kapitałowej Grupa Azoty,
- d) koordynacja realizacji zadań audytowych „wspólnych”.

Zarządzeniem wewnętrznym nr 24/2015 z dnia 17.09.2015 r. zatwierdzono „Regulamin audytu wewnętrznego w Spółce Grupa Azoty S.A.”, który został opracowany w oparciu o Międzynarodowe Standardy praktyki zawodowej audytu wewnętrznego - Standardy IIA, „Zasady nadzoru właścicielskiego /polityka właścicielska/ w Grupie Azoty” oraz „Standardy Audytu Wewnętrznego w Grupie Azoty”. Regulamin określa zasady realizacji przez Biuro Korporacyjne Audytu Wewnętrznego zadań audytowych w Grupie Azoty S.A., w tym metodykę planowania, przeprowadzania, raportowania zadań audytowych, monitorowania oraz oceny stopnia wdrożenia rekomendacji.

Uchwałami Zarządu Spółki zatwierdzono nw. dokumenty, które dotyczą roku 2017:

- Aneks nr 1 „Plan audytu wewnętrznego dla Grupy Azoty S.A. na rok 2016” wraz z „Długoterminowym Planem audytu wewnętrznego dla Grupy Azoty S.A. na lata 2016 - 2018”. (Uchwała Zarządu nr 433/X/2016 z dnia 23.08.2016 r.),
- „Plan audytu wewnętrznego dla Grupy Azoty S.A. na rok 2017” wraz z „Długoterminowym Planem audytu wewnętrznego dla Grupy Azoty S.A. na lata 2017 - 2019” (Uchwała Zarządu nr 543/X/2016 z dnia 28.12.2016 r.)
- Realizacja zadania audytowego nr 3/2017 o charakterze korporacyjnym w Spółkach Grupa Azoty Police, Grupa Azoty Kędzierzyn i Grupa Azoty Puławy (Uchwała Zarządu nr 642/X/2017 z dnia 10.03.2017 r.),
- „Skonsolidowane półroczne sprawozdanie Biura Korporacyjnego Audytu Wewnętrznego z realizacji zadań w okresie styczeń - czerwiec 2017 roku”. (Uchwała Zarządu nr 922/X/2017 z dnia 06.09.2017 r.).



### Decyzje podjęte po okresie sprawozdawczym:

Zarząd Spółki podjął uchwałę nr 110/X/2018 z dnia 23.02.2018 r. w sprawie zatwierdzenia Planu audytu wewnętrznego na rok 2018 oraz Długoterminowego Planu audytu wewnętrznego na lata 2019 - 2021 dla Grupy Azoty S.A.

Zarząd Spółki w dniu 12.03.2018 r. podjął uchwałę nr 142/X/2018 w sprawie przyjęcia przez Sprawozdania rocznego ze zrealizowanych zadań audytowych w 2017 roku.

Zarówno Plan audytu wewnętrznego na rok 2018 oraz Długoterminowego Planu audytu wewnętrznego na lata 2019 - 2021 dla Grupy Azoty S.A. oraz Sprawozdanie roczne ze zrealizowanych zadań audytowych w 2017 roku zostały omówione na posiedzeniach Komitetu Audytu i Rady Nadzorczej Grupy Azoty S.A.

6.

### INFORMACJA O KONTROLACH ZEWNĘTRZNYCH I ICH WYNIKACH:

Data kontroli	Nazwa organu lub podmiotu dokonującego kontroli	Jednostka organizacyjna Grupy Azoty, w której przeprowadzono kontrolę	Przedmiot kontroli	Wynik kontroli
11-20.01.2017	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowie [dalej: KM PSP]	Zakładowa Straż Pożarna	Kontrola przestrzegania przepisów przeciwpożarowych, ustalenie spełniania wymogów bezpieczeństwa w zakładzie o dużym ryzyku wystąpienia poważnej awarii przemysłowej (zatwierdzenie Raportu o Bezpieczeństwie)	Nie stwierdzono nieprawidłowości
27-31.01.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Biuro Bezpieczeństwa i Ochrony Środowiska	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości

8-14.02.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Segment Biznesowy Tworzyw -Wydział WKS i SHA	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości
9.03.2017	Komenda Miejska Policji w Tarnowie	Grupa Azoty S.A.	dot. udzielania informacji dot. sprzedaży spółek ZWRI sp. z o.o., ZETO oraz Elzat Sp. z o.o.	Do chwili obecnej brak protokołu pokontrolnego
16-21.03.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Segment Biznesowy Tworzyw -Wydział Laktamu	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości
18-24.04.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Segment Biznesowy Tworzyw -Wydział Ostonek i Granulatów Modyfikowanych	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości
24-27.04.2017	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska, delegatura Tarnów [dalej: WIOŚ]	Elektrociepłownia EC II	Przepisy ochrony środowiska	Wydano 1 zarządzenie zawierające 4 decyzje z terminem realizacji 30 dni. Realizacja pkt 1 decyzji zarządzenia pokontrolnego stanowi odrębny tok postępowania. Grupa Azoty S.A. przygotowała stosowną skargę do WSA, którą złożyła w stosownym terminie. Skarga do WSA dotyczy odmowy uchylecia pkt.1

				tegoż zarządzenia pokontrolnego. Sąd uchylił pkt 1 zarządzeń pokontrolnych. Punkty 2-4 decyzji zostały zrealizowane. Poinformowano WIOŚ o realizacji decyzji pismem TB/LSz/509/207 z dn.12.06.2017 r.
8-10.05.2017	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej [dalej: NFOŚiGW]	Elektrociepłownia EC II	Kontrola realizacji umowy 69/2014/Wn06/DA-XN-04/D	Zalecenia pokontrolne w trakcie realizacji
17-22.05.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Jednostka Biznesowa Katalizatory	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości
24.05.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Stacja Uzdatniania Wody	Kontrola stanu sanitarno-technicznego pomieszczeń i urządzeń SUW przy ul. Chemicznej w Tarnowie	Nie stwierdzono nieprawidłowości
6-12.06.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Centrum Energetyki - Wydział Kotłowni i Nawęglania	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości
9.06.2017	Wojewódzki Inspektorat Ochrony	Segment Biznesowy Tworzyw	Przepisy ochrony środowiska - kontrola w związku z awarią	Zrealizowano zarządzenia pokontrolne

	Środowiska, delegatura Tarnów [dalej: WIOŚ]	Wydział WKS i SHA	w dn. 9.06.2017 r.	
12-19.06.2017	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowie [dalej: KM PSP]	Segment Biznesowy Tworzyw Wydział WKS i SHA	Ustalenie spełniania wymogów bezpieczeństwa w zakładzie stwarzającym zagrożenie wystąpienia poważnej awarii przemysłowej	Bez uwag i zaleceń
19-26.06.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Centrum Energetyki Wydział Maszynowni i Gospodarki Wodnej	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu.	Zrealizowano decyzje pokontrolne
27.06.2017	Państwowa Agencja Atomistyki	Grupa Azoty S.A.	Kontrola stanu ochrony radiologicznej	Nie stwierdzono nieprawidłowości
5-10.07.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Jednostka Biznesowa Nawozy - Wydział Nawozów	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości
7.07.2017	Urząd Miasta Tarnowa - Wydział Podatków i Windykacji	Grupa Azoty S.A.	Sprawdzenie zgodności stanu faktycznego z deklaracją podatku od nieruchomości	Nie stwierdzono nieprawidłowości
12.07.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Centrum Logistyki - Wydział Magazynowania i Pakowania Nawozów	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu.	Nie stwierdzono nieprawidłowości



26.07.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Elektrociepłownia EC II	Uczestniczenie w dopuszczeniu do użytkowania instalacji odsiarczania spalin w Elektrociepłowni EC II	Bez uwag
26.07.-2.08.2017	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowie [dalej: KM PSP]	Elektrociepłownia EC II - Odsiarczanie	Ocena zgodności wykonania obiektu budowy z projektem budowlanym	Bez uwag i zaleceń
7-11.08.2017	Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej [dalej: NFOŚiGW]	Elektrociepłownia EC II	Kontrola umowy POIS.04.02.00-00-003/09 (gospodarcze wykorzystanie popiołów w Zakładach Azotowych w Tarnowie-Mościcach S.A.)	Zrealizowano zalecenia pokontrolne
16.08.2017	Wojewódzki Inspektorat Ochrony Środowiska, delegatura Tarnów [dalej: WIOŚ]	Elektrociepłownia EC II - Odsiarczanie	Przepisy ochrony środowiska	Bez zarządzeń pokontrolnych
18.08.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Segment Biznesowy Tworzyw Wydział Polimeryzacji Kaprolaktamu - „Wytwórnia Poliamidów II 80 tt/r	Uczestniczenie w dopuszczeniu do użytkowania wytwórni poliamidów	Bez decyzji pokontrolnych
7.-13.09.2017	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowie [dalej: KM PSP]	Jednostka Biznesowa Nawozy Instalacja Granulacji Mechanicznej	Ocena zgodności wykonania obiektu budowlanego z projektem budowlanym	Bez uwag i zaleceń
15-29.09.2017	Wojewódzki Inspektorat Ochrony	Jednostka Biznesowa Nawozy	Kontrola na wniosek zakładu z pisma znak: NAK/AKI/23/2017	Kontrola zakończona. Na dzień 28.03.2018 r. brak zarządzeń



	Środowiska, delegatura Tarnów [dalej: WIOŚ]	Instalacja Granulacji Mechanicznej	z dnia 11.08.2017 r.	pokontrolnych
18.09.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Centrum Energetyki Wydział Maszynowni i Gospodarki Wodnej	Sprawdzenie wykonania nakazów decyzji PPIS w Tarnowie z dn. 17.07.2017 r. pkt 1 a, b, c	Bez uwag i zaleceń
19.09.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Centrum Energetyki Wydział Zasilania i Zabezpieczeń	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu.	Bez uwag i zaleceń
26.09.-2.10.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Segment Biznesowy Tworzyw Jednostka Produkcyjna w Tarnowie Wydział Polimeryzacji Kapolaktamu	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu	Wydano decyzję z terminem realizacji 30.03.2018
4.10.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Segment Biznesowy Tworzyw	Dopuszczenie do użytkowania dystrybucji produktów granulacji mechanicznej.	Brak informacji o dokumentacji
4-13.10.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Departament Korporacyjny Handlu Nawozami - Biuro Handlowe Nawozów - Kraj	Przestrzeganie przepisów odnośnie substancji i mieszanin chemicznych - kontrola interwencyjna	Bez uwag i zaleceń
9.10.2017	Wojewódzki Inspektorat Ochrony	Segment Biznesowy Tworzyw	Przepisy ochrony środowiska	Kontrola zakończona. Grupa Azoty S.A. wniosła uwagi do

	Środowiska, delegatura Tarnów [dalej: WIOŚ]	Wydział WKS i SHA		protokołu. Brak decyzji pokontrolnych
9.10.2017	Komenda Miejska Państwowej Straży Pożarnej w Tarnowie [dalej: KM PSP]	Segment Biznesowy Tworzyw Wydział WKS i SHA	Ustalenie spełniania wymogów bezpieczeństwa, wystąpienia poważnej awarii przemysłowej zgodnie z Prawem Ochrony Środowiska	Kontrola zakończona bez uwag i zaleceń
9.10.2017	Państwowa Inspekcja Pracy	Grupa Azoty S.A.	Prawna ochrona pracy, w tym BHP	Zrealizowano zalecenia pokontrolne
17.- 31.10.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Wydział Cykloheksanonu	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu.	Bez decyzji
09.11.2017	Najwyższa Izba Kontrolna Delegatura w Lublinie	Grupa Azoty S.A.	Wydatki Spółek z udziałem Skarbu Państwa na działalność sponsoringową, medialną i usługi doradcze	Wystąpienie kontrolne w związku z nieprawidłowościami. Oczekiwanie na postanowienie od Delegatury Najwyższej Izby Kontrolnej w Katowicach
17.- 23.11.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Jednostka Biznesowa Nawozy - Wydział Amoniak	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno- technicznego obiektu.	Wydano decyzję z terminem realizacji 30.06.2018 r.
23.- 28.11.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Jednostka Biznesowa Nawozy - Wydział Kwasów Azotowych	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz	Bez decyzji

			stanu sanitarno-technicznego obiektu.	
15.12.2017	Państwowy Powiatowy Inspektor Sanitarny, oddział w Tarnowie [dalej: PPIS]	Wydział Siarczanu Amonu	Kontrola warunków zdrowotnych środowiska pracy, przestrzegania przepisów odnośnie substancji i mieszanin niebezpiecznych oraz stanu sanitarno-technicznego obiektu.	Bez decyzji

### WNIOSKI:

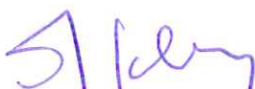
Rada Nadzorcza pozytywnie ocenia funkcjonujące w Spółce systemy:


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

Rada Nadzorcza stwierdza, że przyjęte rozwiązania powinny być ciągle doskonalone w oparciu o doświadczenie zebrane podczas realizacji ww. procesów, jak również rekomendacje przekazane przez Komitet Audytu.

Podpisy członków Rady Nadzorczej Grupy Azoty S.A.


  
 .....  
 Tomasz Karusewicz  
 /Przewodniczący Rady Nadzorczej/

  
 .....  
 Michał Gabryel  
 /Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej/

  
 .....  
 Zbigniew Paprocki  
 /Sekretarz Rady Nadzorczej/

  
 .....  
 Piotr Czajkowski

  
 .....  
 Monika Fill

  
 .....  
 Robert Kapka

  
 .....  
 Bartłomiej Litwińczuk

  
 .....  
 Ireneusz Purgacz

  
 .....  
 Roman Romaniszyn