

# 윤리경영

## ESG Performance Report 2021



- 40 윤리경영 정책 및 체계
- 41 감사·모니터링 및 제보 제도 운영
- 43 윤리문화 확산
- 44 공정거래 자율준수 강화
- 46 공급망 윤리경영 확산

## 윤리경영 정책 및 체계

### 윤리경영 정책

SK이노베이션은 SKMS(SK Management System)를 토대로 구성원이 지켜야 할 올바른 행동양식과 가치판단의 기준으로 윤리규범을 수립했으며, 이에 따른 실천지침을 마련해 구체적인 판단기준을 제시하고 있습니다. 본사를 비롯하여 해외법인, 산하 투자회사에 재직중인 계약직과 파견직을 포함한 전 구성원은 윤리규범을 준수해야 할 의무가 있습니다. 또한 투자회사 중 일부 지분을 보유하고 있거나 거래 또는 계약 관계에 있는 사업 파트너 역시 회사의 윤리규범을 준수할 것을 권장합니다. 윤리규범과 실천지침에 대한 구성원들의 의문 사항은 윤리경영 사이트의 FAQ와 개별 답변을 통해 해소하고 있습니다.

### 윤리경영 중기계획

SK이노베이션은 해외 사업 확장 등 경영환경 변화에 적극적으로 대응하고 윤리경영 문화를 해외사업장과 외부 이해관계자에게까지 확산하기 위해 2021년에 윤리경영 중기 계획을 수립하였습니다. 구성원, 비즈니스 파트너, 해외 사업장 등 각 이해관계자별로 세부 계획을 수립하여 단계적으로 계획 달성을 추진하고 있습니다. 특히, 국내 구성원과 계약직·파견직, 해외 구성원을 포함한 SK이노베이션 전 구성원의 윤리경영 교육 이수율 100% 달성을 목표로 자체 윤리경영 시스템을 비롯한 윤리경영 인프라를 확충하고 있습니다.

### 윤리경영 조직

SK이노베이션은 이사회에서 감사(윤리경영) 기능을 직접 관리·감독할 수 있도록 2021년 감사실을 감사위원회 산하 직속 조직으로 변경하였으며, 감사실의 독립성을 위해 내부감사부서장인 감사실장의 임면동의권을 감사위원회에 부여하였습니다. 감사실은 내부감사 외에 윤리경영 체계 수립, 운영, 점검 등 윤리경영 전반에 대한 업무를 수행하고 있습니다.

#### 감사실 수행 업무

- 윤리규범, 실천지침, FAQ 수립 및 주기적 개정·보완
- 제보자 보호 제도 수립 및 윤리 상담·제보 채널 운영 업무
- 국내외 구성원 대상의 온·오프라인 윤리교육, 워크숍, 설문조사 등 윤리경영 실천 활동
- 비즈니스 파트너 대상의 윤리교육, 설문조사 등 윤리경영 실천 활동

## 감사·모니터링 및 제보 제도 운영

### 윤리경영 감사·모니터링

SK이노베이션 감사실은 SK이노베이션 계열의 사업, 기능 및 해외법인·지사 등 해외사업장을 포함한 회사의 제반 경영활동을 감사 모집단으로 관리하고 있으며, 매년 경영환경 변화를 고려하여 감사 모집단을 업데이트하고 있습니다. 리스크 평가를 통해 연간 감사계획을 수립하고 감사위원회 보고를 통해 감사 대상을 최종적으로 선정하고 있습니다. 감사실은 연간 감사계획에 기반하여 매년 정기감사를 수행하며 경영활동의 효율성, 효과성 및 내부통제의 적정성을 평가하고 개선 필요사항을 도출하고 있습니다. 감사 결과는 감사위원회에 독립적으로 보고되며, 감사 결과 개선 필요사항에 대해서는 매년 확인감사를 통해 이행 여부를 모니터링하고 있습니다.

### 윤리 상담 및 제보 제도

SK이노베이션은 구성원, 비즈니스 파트너, 고객 등의 이해관계자가 자유롭게 윤리경영 관련 상담이나 제보를 할 수 있도록 제보 전용 온라인 사이트, 이메일, 전화, 카카오톡 등 다양한 채널을 운영하고 있으며, 대부분의 채널을 24시간 운영하고 있습니다. 상담자나 제보자의 접근성과 편의성 제고를 위해 홈페이지에 윤리경영 상담·제보 배너를 추가하고, 제보자를 보호할 수 있도록 익명으로 운영되는 모바일 채널도 개발하였습니다. 또한 별도의 제보자 보호 제도를 운영하여 제보자와 제보 내용을 보호하고 있습니다. 상담자·제보자의 신분을 문의하거나 이를 알아내기 위한 탐문 등의 신분 노출 시도를 허용하지 않으며, 상담자·제보자 뿐만 아니라 조사 협조자의 신분과 상담·제보 내용도 함께 보호하여 어떠한 경우에도 상담·제보로 인한 불이익이 발생하지 않도록 조치하고 있습니다. 아울러 윤리경영 담당 조직은 접수된 상담·제보 사항을 투명하고 공정하게 처리하고자 항상 노력하고 있습니다. 조사가 필요하다고 판단되는 제보에 대해서는 윤리경영 담당 조직에서 직접 조사하여 위반 여부를 판단하고 있으며, 접수된 제보 현황과 조사 결과를 감사위원회에 보고하고 있습니다.

#### 윤리 상담 및 제보 현황

(단위: 건)

	2019	2020	2021
	67	94	157

#### 이해관계자별 2021년 윤리 상담 및 제보 건수

(단위: 건)

구분	제보	상담	불만	합계
고객	0	4	21	25
비즈니스 파트너	9	3	0	12
구성원	19	6	0	25
기타 미상	26	69	0	95
합계	54	82	21	157

#### 처리 유형별 2021년 윤리 상담 및 제보 건수

(단위: 건)

조사(감사)	관련부서 이관처리	기타(확인불가, 기각)	합계
38	61	58	157

### 결과 모니터링

2021년 총 157건의 윤리 상담 및 제보가 접수되었으며, 기각 또는 확인 불가 건을 제외한 전체 처리 건수는 99건입니다. 고객 불만 관련 사항은 주관부서에서 처리하도록 안내하고, 감사실에서 처리 결과를 확인합니다. 윤리경영 상담 신청의 경우 관련 조직과 협의를 통해 답변을 제공하며, 조사가 필요한 제보의 경우 감사실이 직접 조사하여 위반 여부를 판단하고 있습니다. 2021년 38건의 제보 조사 중 33건은 윤리경영 위반으로 판명되어 관련 규정 및 상벌·인사위원회 의결에 따른 인사 조치를 취하였습니다.

#### 2021년 윤리경영 위반 징계 현황

(단위: 건)

징계사유	징계건수	조치 사항
성희롱	1	면직1
윤리규범 미준수	10	면직4, 출근정지5, 견책1
안전, 보건, 환경 규정 위반	16	감봉4, 출근정지8, 견책4
업무 소홀	6	면직1, 출근정지2, 견책3
회사 자산 부정 유출 횡령	-	-
합계	33	-

## 윤리문화 확산

### 윤리경영 실천 교육

SK이노베이션은 계약직·파견직을 포함한 국내외 사업장의 전체 구성원을 대상으로 지속적인 윤리교육을 실시하고 있으며, 이사회 기능 강화에 발맞추어 감사위원 대상의 윤리경영 교육 또한 별도로 운영하고 있습니다. 2021년에는 윤리경영 주요 사례로 구성된 콘텐츠를 활용하여 국내, 해외 사업장별 특성을 고려한 온라인 교육을 실시하였으며, 온라인 교육 이후에는 윤리경영 실천 서약을 진행해 구성원의 실천 의지를 함양하였습니다. 또한 감사·제보 결과 비윤리 행위 등 윤리경영 리스크가 확대되고 있다고 판단되는 사업장에 대해서는 감사실장을 포함한 윤리경영 담당 리더가 직접 직무 특성에 맞는 맞춤형 윤리경영 교육을 실시하였습니다.

#### 2021년 윤리문화 교육 성과

구분		교육인원 (단위: 명)	교육시간 (단위: 시간)
윤리문화 교육	비대면 교육 <sup>1)</sup>	1,530	1,114
	온라인 동영상 교육	8,637	4,344
	합계	10,217	5,458

1) 2021년에도 COVID-19로 인해 오프라인 교육을 비대면 교육(webex 등)으로 대체하여 수행하였음

### 윤리경영 실천 설문조사

구성원의 윤리경영 실천 인식 수준과 관련 제도의 취약점을 파악하기 위해 매년 설문조사를 실시하고 있습니다. 2021년에는 전 구성원의 68%가 윤리경영 실천 설문에 참여하였으며, 조사 결과는 유관 부서와 협의하여 윤리경영 활동에 반영하고 있습니다.

### 윤리경영 실천 워크숍 운영

SK이노베이션은 구성원의 윤리적 딜레마와 리스크 사례에 대한 깊이 있는 토의를 위해 매년 윤리경영 실천 워크숍을 실시하고 있습니다. 2021년에는 조직별(146개 분과)로 감사 사례, 윤리적 딜레마 상황 등의 토의 주제를 선정하여 워크숍을 진행하였습니다.

### 윤리경영 커뮤니케이션 활성화

내외부 이해관계자들이 SK이노베이션의 윤리경영에 대해 소통할 수 있도록 윤리상담실, 윤리경영 사이트 등의 커뮤니케이션 채널을 운영 중입니다. 이 채널을 통해 윤리규범과 실천지침을 공개하고, 비윤리적 행위에 대한 상담과 제보를 접수하고 있습니다. 내부 구성원과의 커뮤니케이션 활성화를 위해 사내 인트라넷에 별도 페이지 또한 운영하고 있으며, 발생 가능한 윤리경영 이슈와 매년 발생하는 비윤리 행위 징계 사례를 구성원에게 공유하고 있습니다.

### 글로벌 사업장 윤리인식 제고

글로벌 사업장이 지속적으로 확대되면서 해외 구성원의 윤리경영 인식 수준을 향상하기 위한 노력도 다양하게 펼쳐고 있습니다. 2021년에는 윤리규범과 실천지침, 상담·제보 처리 절차 등을 해외 사업장별 현지어로 안내하고, 해외 구성원에 특화된 윤리교육 콘텐츠도 현지어로 번역하여 교육을 진행하였습니다.

## 공정거래 자율준수 강화

### 공정거래 자율준수 체계

SK이노베이션은 공정거래 자율준수 프로그램(Compliance Program, CP)을 도입하여 CP 주요 8대 요소에 대한 세부 관리지침을 수립함으로써 공정 경쟁을 유도하고 거래의 투명성을 제고하기 위해 노력하고 있습니다. 특히, SK이노베이션을 포함해 계열 회사인 SK에너지, SK지오센트릭, SK루브리컨츠, SK아이이테크놀로지, SK온은 공정거래 자율준수 관리자(Chief Compliance Officer, CCO)를 선임하여 CP를 운영하고 있습니다. 자율준수 관리자는 CP 실행 계획을 수립하고 집행 과정을 감독하고 있으며, 매년 이사회에 운영 실적과 계획을 보고합니다.

### 공정거래 자율준수 활동

#### 운영 현황 진단 및 개선

SK이노베이션은 2021년에 외부 로펌에 의뢰해 SK이노베이션 계열의 국내외 컴플라이언스 체계와 운영 현황 전반을 객관적으로 진단하고, 리스크를 분석하였습니다. 분석 결과를 바탕으로 CP의 개선 방향을 수립하여 공정거래 관련 내부 규정과 정책을 개선하고 있습니다.

#### 외부 규제 대응

SK이노베이션은 공정거래위원회의 하도급 거래 및 대리점 거래 서면 실태조사와 석유 유통업 표준계약서 제정과 관련하여 요청 자료, 설문, 의견 제출 등을 통해 적극적으로 협조하였습니다. 또한 내부 관리 체계 보안을 위해 SK에너지의 대리점 거래 현황 전반을 점검하였으며, SK이노베이션 계열의 신규 거래처를 대상으로 대리점법 준수 현황에 대한 연간 정기 점검도 시행하였습니다.

#### 공시 관리 체계 강화

SK이노베이션은 공정거래위원회 공시에 대한 투명성과 정확성을 제고하기 위해 계열 회사, 손자회사의 공시 업무 담당자를 대상으로 매년 공시 교육을 운영 중입니다. 또한 공시 작성 내역의 전수 비교를 통해 자료의 오류 발생 가능성을 최소화하고 있습니다.

#### 공정거래 내부 모니터링 강화

SK이노베이션은 공정거래법을 준수하기 위해 계열사 간에 거래를 할 때 사전 검토 프로세스를 통해 거래의 합리성을 점검하는 내부 모니터링 체계를 운영하고 있습니다. 더불어 하도급 거래 공정화에 관한 법률에 따른 내부 관리 체계 보안을 위해 SK이노베이션 계열의 하도급 거래 현황 전반을 점검하여 프로세스의 보완 사항을 확인하고 업무 담당자들을 대상으로 관련 교육을 시행하였습니다.

## 공정거래 자율준수 강화

### 공정거래 자율준수 활동

#### 공정거래 교육 운영

구성원이 업무를 수행하면서 준수해야 하는 관련 법규 지식을 전달하고, 이를 통해 강화된 자율준수 의식이 실제 법규 준수로 이어지는 것을 목표로 내부 공정거래 교육을 실시하고 있습니다. 전 구성원을 대상으로 하는 온라인 공정거래 공통과정의 경우, SK이노베이션 계열 구성원이 반드시 숙지해야 할 공정거래법 주제를 중심으로 시행하였으며, 하도급 거래 관련 업무를 담당하는 구성원을 대상으로는 하도급법상 기술 자료 제공과 유용 행위 금지 관련 온라인 교육을 추가로 시행하였습니다. 또한 각 조직과 직무 특성에 맞는 주제별 교육을 별도로 실시하여 구성원 교육을 세분화, 체계화하였습니다. 아울러 글로벌 구성원을 대상으로는 영문·중문으로 작성된 온라인 공정거래 교육 영상을 배포하였습니다.

#### 2021년 공정거래 교육 운영 현황

구분	교육명	대상
1월	신규 전입 구성원 온라인 공정거래 교육	신규 전입 구성원
3월	SKE 산업에너지사업부 특별교육	SKE 산업에너지사업부 및 관련 구성원
4월	SKGC 중소기업 기술협력 관련 공정거래 교육	SKGC Green Biz. 관련 구성원
5월	신규 전입 구성원 온라인 공정거래 기본교육 SK이노베이션 계열 공정위 공시 교육	신규 전입 구성원 SKI 산하 자·손자회사 공시 작성·관리 부서 담당자
6월	신규 전입 구성원 온라인 공정거래 교육	신규 전입 구성원
8월	신규 전입 구성원 온라인 공정거래 교육 SKGC 지주회사 등의 행위제한 교육	신규 전입 구성원 SKGC 사업 관련 구성원
9월	신규 전입 구성원 온라인 공정거래 교육	신규 전입 구성원
11월	'21년 온라인 공정거래 공통교육 '21년 온라인 하도급(기술유용행위) 심화교육 '21년 Global 구성원 대상 공정거래 온라인 교육	SK이노베이션 계열 전 구성원 대상 SKGC 구매 담당자 및 하도급거래 관련 구성원 SK이노베이션 계열 Global Staff
12월	신규 전입 구성원 온라인 공정거래 교육	신규 전입 구성원

#### 공정거래 자율준수 문화 조성

SK이노베이션은 구성원의 공정거래 자율준수 인식을 제고하기 위해 매년 공정거래 준수 서약을 진행하여 구성원의 공정거래 준수 의지를 재확인하고 있습니다. 2021년 11월에도 공정거래 자율준수 관련 CEO 메시지를 전사에 배포하고 구성원의 공정거래 준수 서약을 실시하였습니다. 또한 공정거래 레터, 단신 등을 통해 공정거래와 관련하여 구성원이 알아야 할 정보를 정기적으로 배포하고, 공정거래법 개정 사항이 발생할 때마다 수시로 안내하는 등 구성원이 업무 전반에서 공정거래를 준수할 수 있도록 적극 지원하고 있습니다.

## 공급망 윤리경영 확산

SK이노베이션의 윤리경영 수준과 윤리경영 활동에 대한 협력사·거래처의 인식 현황을 측정하고, 거래 전반의 잠재적 위험 요소를 선제적으로 파악하여 예방하고자 국내 협력사와 거래처를 대상으로 윤리경영 설문조사를 실시하고 있습니다. 이를 통해, 이해상충 금지, 선물·접대수수 금지, 상호 존중 등 주요 윤리경영 원칙과 제보 채널, 제보 제도에 대한 내용을 공유하고 있습니다.

### 건전한 거래문화 구축

SK이노베이션은 협력사 등 외부 이해관계자를 대상으로 '명절, 승진축하 선물 안 주고 안 받기' 캠페인을 실시하여 부당거래 발생 가능성을 엄격히 차단하고 있습니다. 대한민국 정치자금법 및 SK이노베이션 윤리규범의 실천지침을 기본으로 회사의 자산, 예산 등을 이용한 정치적 목적의 기부·후원 등을 원칙적으로 금지하고 있습니다. 또한, 2021년에는 구매 협력사가 비윤리 행위로 인해 제재를 받을 경우, SK그룹 내 타 계열사에도 적용할 수 있도록 윤리실천서약서를 개정하여 적용하고 있습니다.

### 협력사 대상 오프라인 윤리경영 교육 실시

SK이노베이션은 협력사의 윤리경영 확산과 강화를 위해 주요 협력사를 대상으로 윤리경영 교육을 실행하고 있습니다. 2021년에도 주요 협력회사 132개사를 대상으로 윤리경영 제도와 윤리경영 위반 사례 공유 등으로 구성된 오프라인 교육을 실시하였습니다.