

Corporate Ethics

기업지배구조 3.1 | 3.2 | 3.3 | 3.4 | 3.5 | 3.6 | 3.8 | 3.19 | LA11 | SO3

SK에너지는 이해관계자의 가치 창출을 위한 투명 경영을 실현하기 위해 노력하고 있습니다. Working BOD, 이사회의 독립성 확보라는 방향성을 가지고 이사회 중심경영을 통해 기업지배구조를 꾸준히 개선해 나가고자 합니다.

윤리경영 실천 활동

윤리적 실천환경 조성 프로그램 운영

SK에너지는 전 구성원을 대상으로 온라인 'Live Poll' 을 실시하여 윤리적 이슈에 대한 구성원들의 인식이나 실천수준 등을 파악하는 한편 이를 회사의 윤리경영 제도 등에 반영하고자 노력하고 있습니다. 또한 구성원들이 보다 쉽고 재미있게 윤리경영 방침과 윤리강령을 이해하고 숙지할 수 있게 'KM 퀴즈'를 실시하였고, 사내방송인 GBS를 통하여 윤리경영에 관련한 기획 뉴스를 방영하였습니다.

- 윤리경영 Live Poll 실시 (총4회, 연인원 4,321명)
- KM 퀴즈 실시 (총 822명)
- GBS 윤리경영 기획 News 방영 (총 4회)
- HR Newsletter 발행 등

■ 윤리경영 홈페이지 (<http://ethics.skenergy.com>)

윤리경영 홈페이지를 개설하여 다양한 이해관계자들에게 회사의 윤리경영 실천의지와 추진동향을 전파하는 등 열린 Communication을 지향하고 있습니다.

지속적인 윤리경영 교육

SK에너지는 구성원들이 윤리경영의 중요성을 공감하고 일상 경영활동에서 자발적으로 윤리경영을 실천할 수 있도록 On/Off-line 교육 프로그램을 운영하고 있습니다.

CEO를 포함한 조직의 리더를 대상으로 기업윤리 전문가를 초빙하여 윤리적 리더십에 대한 세미나를 실시하였습니다. 또한 구성원의 윤리경영 실천에 대한 공감대 조성을 위하여 전 임직원을 대상으로 On-line 교육과정을 실시하였으며, 중견과장 및 현장감독직 등 사원을 대상으로 내부교육을 실시하였습니다.

구분	Off-line교육	On-line교육
교육인원	980 명	4,338 명 (이수율 86%)
교육대상	<ul style="list-style-type: none"> • 임원/ 팀장 • 중견과장 • 현장감독직 • 중견여사원 • 수시채용 	전임직원
교육내용	<ul style="list-style-type: none"> • 윤리적 리더십 이해와 제고 • 윤리경영 기본지식과 실천 공감대 • 윤리규범/ 실천지침의 이해와 숙지 • 국내외 사례 공유 	
교육시간	연간 2시간 / 2회	연간 20시간 / 1회
비 고	<ul style="list-style-type: none"> • 임원/팀장 세미나 수시 실시(연5회) • 기존 전사 교육과정과 연계한 집합교육 	

Working BOD의 실현

이해관계자의 행복 극대화와 안정과 성장을 통한 기업의 영구 존속 · 발전을 추구하기 위해서는 투명경영, 지속적 고객만족, 구성원과의 동시발전, 사회공헌이 이루어져야 합니다. 이 중 투명경영은 이사회 중심 경영 추진과 경영활동의 투명성 제고로 달성될 수 있습니다.

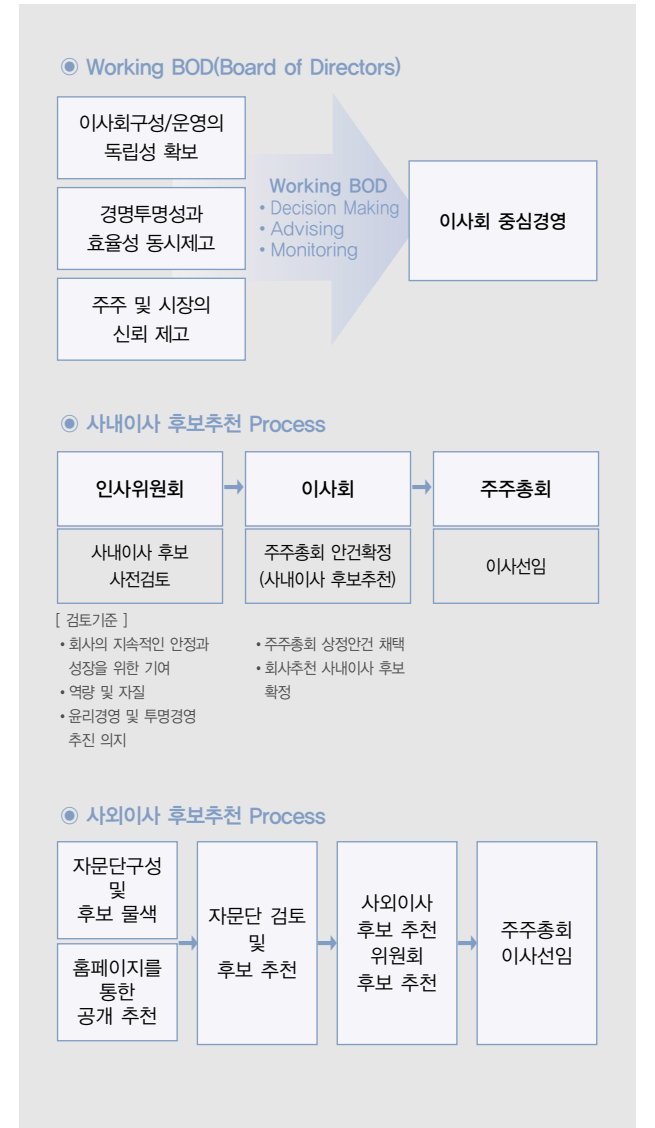
이사회 본연의 기능과 역할을 수행하는 이사회다운 이사회를 만들기 위해서 「이사회 구성 / 운영의 독립성 확보, 경영투명성과 효율성의 동시추구 및 주주와 시장의 신뢰제고 등을 바탕으로 한 Working BOD 실현」이라는 방향성을 설정하고 이사회 중심 경영을 추진해 나가고 있습니다.

이사회의 독립성 확보

SK에너지는 전체 이사 10명중 7명을 사외이사로 구성(사외이사 비율 70%)하였습니다. 이는 사외이사만으로 이사회의 특별결의 요건을 충족하고 있는 것으로 국내 상장기업에서는 상당히 높은 수준이라고 할 수 있습니다. 사내이사의 선임은 인사위원회에서 사내이사 후보의 자격과 자질에 대하여 사전 검토하고, 이사회를 통하여 주주총회에 추천할 후보를 선정함으로써 선정과정에 대한 객관성과 공정성을 확보하고 있습니다. 사외이사의 선임에 있어서는 후보추천의 객관성 확보를 위해 5인의 저명인사로 구성된 '사외이사후보추천 자문단'을 구성, 운영하고 있으며 '홈페이지를 통한 사외이사 공개추천제'를 도입하여 일반 주주도 회사 홈페이지를 통하여 후보를 추천할 수 있도록 하였습니다.

위원회 구성

의사결정의 전문성 확보를 위하여 법령상 반드시 구성해야 하는 감사위원회, 사외이사후보추천위원회에 더하여 4개 전문위원회를 이사회 산하에 설치하고 독립성 강화를 위해 모든 위원회의 위원장을 사외이사로 선임하고 있습니다. 특히, 회사의 경영목표 및 주요 투자계획에 대해서는 전략위원회에서 검토하고 있으며, 임직원의 인권과 노동 문제는 인사위원회, 사회공헌과 환경 문제는 투명경영위원회에서 검토하고 있습니다.



기업지배구조

● 이사회 위원회 구성 현황(2006)

위원회명	주요 기능 및 역할	구성
감사위원회	이사에 대한 직무 집행 감사, 회계감사, 업무감사, 내부회계관리제도 평가	사외이사 3
사외이사후보추천위원회	사외이사 후보 추천, 사외이사 후보 pool 발굴/관리	사외이사 2, 사내이사 1
전략위원회	경영목표 및 전략 검토, 주요 투자계획 검토	사외이사 2, 사내이사 1
인사위원회	사내이사후보 추천, 주요 인사관리 정책 검토	사외이사 2, 사내이사 2
투명경영위원회	계열사간 내부거래 투명성 사전 검토, 사회공헌/윤리경영 검토	사외이사 2, 사내이사 1
제도개선위원회	정관, 이사회 관련 제도/운영 개선 검토	사외이사 2, 사내이사 1

||| 이사회 활동

2006년 총 14회의 이사회를 개최하여 88건의 안건을 처리하였으며, 이사의 참석율은 99.3%(사외이사 100%)에 달하였습니다. 또한 이사회 내의 6개 위원회는 총 34회 개최되어 28건의 이사회 안건에 대한 사전 검토와 45건의 위원회 안건에 대한 심의를 진행하는 등 이사들이 적극적으로 참여하였습니다.

2004년 이사회 활동 평가를 처음 실시하였으며, 2006년에도 평가를 실시하여 평가결과를 2007년 사업보고서를 통하여 공시할 계획입니다. 또한 한국기업지배구조개선지원센터로부터 지배구조 우수기업으로 선정되기도 하였습니다.

사내 활동

| 사외이사 특강 | 사외이사들의 전문분야에 대한 해박한 지식과 경험을 바탕으로 임직원을 대상으로 특강을 실시하여 임직원의 지식 함양에 기여하고, 이사회 경험을 임직원들에게 직접 알림으로써 이사회 활동에 대한 임직원들의 이해도를 제고시킴과 동시에 구성원의 의견



사외이사 특강 신용평가기관의 인터뷰

을 듣는 Communication의 장으로 활용하고 있습니다.

| 사업장 방문 | 경영현황에 대해 보다 깊이 있게 이해하기 위하여 울산 CLX, 기술원, 제주 물류센터, SK인천정유 등 국내 사업장과, SKE&C, 휴스턴 지사, 두바이 지사, 육상유전 등 해외 사업장을 방문하였습니다.

| 주요 사내행사 참여 | 사외이사들은 제주 United FC 홈 개막전, 울산대공원 준공식, SK행복결혼식 등 여러 사내행사에 참여함으로써 구성원과의 공감대를 형성하고 친밀도를 높이고 있습니다.

대외 활동

| 교육 참가 및 세미나 개최 | SK에너지의 이사들은 이사의 전문성 제고를 위해 기업지배구조 관련 국제 Conference에 참가하고 있습니다. 2006년에는 한영석, 김태유 이사가 ICGN(Int'l Corporate Governance Network) 2006 Annual Conference에 참가하였으며, 남대우 이사는 NACD(National Association of Corporate Directors) 2006 Annual Conference에 참가하였습니다. 또한 외부 전문가를 초청하여 경제 동향, 에너지 산업 현황 등에 대한 세미나를 개최하고 있으며, 2006년에는 「세계석유시장 전망 및 중동정세」, 「OPEC의 역할 및 정책 방향」이란 주제로 세미나를 개최한 바 있습니다.

| 언론, 해외 신용평가기관 및 금융기관과의 인터뷰 | 사외이사들은 언론, 해외 신용평가기관 및 금융기관과의 인터뷰를 통해 회사의 지배구조 개선 및 이사회 활동 등에 대한 이해관계자들의 궁금증을 해소하고, 시장 및 투자자의 관심사항에 대해 사외이사로서의 입장을 밝히는 기회를 갖고 있습니다.

● 3년간 이사회 활동 종합

구분	2004	2005	2006
이사회 개최	18	15	14
위원회 개최	31	31	34
설명회 / CEO Communication / 사내외 교육 참가	35	22	20
사업장 방문 및 사내행사 참가	43	46	35
계	127	114	103

● 연간 이사회 권한별 의결 내용(2006)

구분	의결안건수	보고안건수	협의안건수	주요 내용
주주총회, 이사회, 지배구조 관련	3	-	-	정기 주주총회 소집, 이사회 규정 개정
투자 및 기획관리 관련	6	4	1	주요 투자사업 추진, 자회사 설립
회계 및 재무관리 관련	12	8	1	재무제표 승인, 회사채 발행
인력 및 조직관리 관련	3	4	-	주요 업무 집행 임원 선임
기타 주요 경영사항	17	29	-	계열사와의 거래, 사회공헌, 의결사항 집행 및 위원회 활동 결과
계	41	45	2	-

● 위원회 활동(2006)

위원회명	개회회수	안건수 (사전검토)	주요 안건
감사위원회	8	23	2005년 확정 실적 및 외부감사 결과, 연결결산 관련 내부감사 결과
사외이사후보추천위원회	2	3	사외이사 후보 추천, 사외이사 후보 추천 프로세스 Review 등
전략위원회	5	8 (8)	출자지분 및 주요 자산의 취득/처분, 석유개발 투자 등 주요 투자 계획 검토
인사위원회	6	14 (4)	주요 업무집행임원 선임 및 업무분장, 총액인건비 관리방안
투명경영위원회	9	19 (15)	계열회사와의 거래/출자, 공정거래 업무 현황 등
제도개선위원회	4	6 (1)	이사 제공 Information 강화 방안, 이사회/위원회 Practice, 규정 개정 등
계	34	73 (28)	-

기업지배구조

III 이사회의 구성 및 운영 형태(2006)

형태 및 규모	• 단일 이사회 / 10명 (2007년 7월 현재, 9명)
업무 / 비업무집행이사 수	• 3명 / 7명 (2007년 7월 현재, 3명 / 6명)
사외이사 수	• 7명 (2007년 7월 현재, 6명)
이사회 의장	• 이사회 의장은 이사회에서 선임하며, 대표이사 회장이 말도록 정관에서 규정하고 있습니다.
이사회에 의견 제시	• 사내 인트라넷인 hi-OK내에 "이사회 소식" 창을 개설하여 이사회 활동을 사내 구성원들이 언제든지 확인할 수 있으며, 이곳을 통해 이사회에 의견을 제시할 수도 있습니다. • 또한 이사회의 활동 내역은 홈페이지 "기업지배구조란"에 소개되고 있으므로 주주뿐만 아니라 일반인도 이사회의 활동 내역을 상세히 알 수 있으며, 회사 홈페이지를 통해 의견을 제시할 수도 있습니다
이사의 보상	• 이사에 대한 보상은 국내 최고수준의 활동에 걸맞는 수준으로 하고 있으며, 인사위원회에서 성과에 합당한 보수를 정하도록 심의하고 있습니다. • 당사 정관 8조의 2에 의거 스톡옵션제도를 채택하고 있으나 2006년에는 이사에 스톡옵션을 부여하지 않았습니다.
이사회내의 이해관계상 충돌방지	• 이사회 규정 제14조에 의거, 이사는 이사회의 사전 승인이 없으면 자기 또는 제3자의 계산으로 회사의 영업부류에 속한 거래를 하지 못하며, 동종영업을 목적으로 하는 다른 회사의 무한책임사원이나 이사가 되지 못합니다. 또한 자기 또는 제3자의 계산으로 회사와 거래할 수 없습니다.
이사회 구성원의 자격 결정	• SK 에너지의 사외이사는 경영에의 도움(전문성, Commitment, 경영Mind)과 Social Acceptability (독립성, 사회적 지명도, Personal Image)의 평가기준과 연도별 추가 고려사항을 기준으로 선임합니다.
이사회 성과 평가	• 이사회 평가는 이사회 활동 및 운영 관련사항, 위원회 활동 및 운영 관련사항, 이사 활동 지원 관련사항으로 나누어 1년에 한번 전체 이사회가 실시하며, 그 결과를 이사회에 보고하고, 사업 보고서에 기재하고 있습니다.
CEO와 사외이사간 Communication	• CEO가 회사의 주요 전략방향 및 경영현안에 대하여 사외이사에게 직접 설명하고 토론하고 있습니다.
사외이사 회의	• 사외이사들은 이사회 운영의 독립성 확보 및 사외이사간 Communication 활성화를 위해 사외이사만의 독자적인 모임을 운영하고 있습니다.



내부회계관리제도 및 공정거래^{3,4}

SK에너지는 투명경영의 일환으로 재무정보의 투명성과 신뢰성을 제고하기 위해 내부회계관리제도를 운영하고 있으며, 기업간 공정하고 자유로운 경쟁과 영업활동을 위해 공정거래 준수에 최선을 다하고 있습니다.

III 내부회계관리제도

SK에너지는 재무정보의 투명성과 신뢰성 제고를 위하여 내부회계관리제도를 운영하고 있으며, '주식회사의 외부감사에 관한 법률', '내부회계관리제도 모범규준' 등의 법률적 요건을 준수하고 있습니다. SK에너지는 2004년 4월 내부회계관리규정을 제정하고 2005년 1월 내부통제 시스템을 구축하였습니다. 내부통제시스템은 이사회, 감사위원회, 경영층을 포함한 회사의 모든 구성원들이 참여하여 운영되고 있으며, 정기적으로 유효성 평가를 수행하여 그 결과를 이사회와 감사위원회에 보고하고 있습니다. 또한 내부통제 설계의 적정성 제고를 위하여 통제 Matrix를 재검토하여 보완하고 있으며, 유효성 평가에 대하여도 현업 부서 단위의 자체 평가결과를 독립 부서에서 재검점하여 평가 충실도를 높이고 있습니다.

2006년도 SK에너지의 내부회계관리제도 운영의 주요 내용은 다음과 같습니다.

내부통제 Process 개선	<ul style="list-style-type: none"> • 2005년 파악된 미비점 개선 • 주요사업 매출 Process에 대한 통제 Matrix 재검토 • 통제 Matrix에 대한 문서화 실태 종합 검토 및 보완
유효성평가 수행	<ul style="list-style-type: none"> • 분기별 유효성 평가 실시 및 결과 점검
원격지 사업장 방문 점검	<ul style="list-style-type: none"> • 울산, 대덕, 진천 등 지방사업장 현장방문 및 내부통제 운영실태 점검 • 중국지역 현지법인 내부통제 개선
회계 Infra 강화	<ul style="list-style-type: none"> • 4개 주요 해외현지법인에 본사와 연계한 ERP System 구축 • 전표와 증빙을 전자화한 Paperless Accounting 확대 시행
회계·내부통제 구성원 교육	<ul style="list-style-type: none"> • 회계관리 인력에 대한 교육 • 현업 구성원에 대한 내부통제 교육

III 공정거래

1995년 7월부터 회사의 공정거래업무 전반에 관한 주요 사항을 심의하기 위하여 사장을 의장으로 본사 및 각 사업부문의 부문장급을 위원으로 하는 '공정거래 자율준수 위원회'를 구성하여 회사의 전반적인 공정거래 준수 활동을 운영하고 있습니다.

공정거래 자율준수 위원회의 역할	
<ul style="list-style-type: none"> • 회사의 공정거래 업무 추진 방침 및 자율준수 활동 계획 • 자율준수 업무규정의 제·개정에 관한 사항 • 자율준수관리자의 선임 및 해임에 관한 사항의 이사회 부의 • 공정거래업무 관련 부문(부서)간 중요 조정사항 • 공정거래법 위반 임직원의 제재에 관한 사항 • 기타 공정거래업무와 관련된 주요 사항 	

◎ 공정거래 자율준수 프로그램

최고경영자의 의지와 관심 표명	<ul style="list-style-type: none"> • 공정거래 준수선언문 • 공정거래 자율준수 규범
자율준수 관리자의 임명	<ul style="list-style-type: none"> • 윤리경영실장으로 임명
공정거래 자율준수 편람의 제작/배포	<ul style="list-style-type: none"> • 1996년 1월 초판 발행 • 2002년 10월 개정판 발행
자율준수 교육 실시	<ul style="list-style-type: none"> • 전임직원을 대상으로 웹기반 교육과정 운영
자율준수 감시 등 기업 내부의 감독체계 구축	<ul style="list-style-type: none"> • 공정거래 자율준수 위원회 및 관리규정
공정거래법 위반에 대한 제재	<ul style="list-style-type: none"> • 사유에 의거 관련 임직원 제재

2006년에는 공정거래법규 미준수 건수가 발생하지 않았습니다. 향후에도 지속적으로 공정거래법규 준수를 위한 제도 보완 및 교육을 통한 공정거래 법규 준수 의식제고를 위한 활동을 시행하도록 노력하겠습니다.