



Poznań, dn. 23 kwietnia 2024 r.

**Informacja dotycząca oceny ładu wewnętrznego
oraz stosowania Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych
przez Polski Bank Spółdzielczy w Poznaniu w 2023 roku**

Uchwałą z dnia 22 lipca 2014 r. Komisja Nadzoru Finansowego („KNF”) przyjęła „Zasady ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych” („Zasady”), wskazując jednocześnie, że powinny zostać przyjęte przez instytucje nadzorowane z mocą obowiązywania od dnia 1 stycznia 2015 r.

W październiku 2020 roku KNF wydała Rekomendację Z dotyczącą zasad ładu wewnętrznego w bankach, która powinna była zostać wprowadzona w bankach nie później niż do dnia 1 stycznia 2022 r. Rekomendacja Z stanowi uzupełnienie, uszczegółowienie i rozwinięcie zagadnień z zakresu ładu wewnętrznego w bankach, które zostały już uregulowane w w/w przepisach i dokumentach KNF. W przypadku, gdy zakres Rekomendacji pokrywa się z zakresem „Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych”, pierwszeństwo mają postanowienia Rekomendacji. W zakresie nieuregulowanym w Rekomendacji, zastosowanie mają „Zasady Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych”.

Zgodnie z:

➤ § 27 Zasad:

„Organ nadzorujący instytucji nadzorowanej dokonuje regularnej oceny ich stosowania, a wyniki tej oceny są udostępniane na stronie internetowej instytucji nadzorowanej oraz przekazywane pozostałym organom instytucji nadzorowanej.”

➤ wymogami określonymi w Rekomendacji Z nr 1.2 i 1.3:

„1.2. Rada nadzorcza sprawuje nadzór nad wprowadzeniem ładu wewnętrznego w banku oraz ocenia jego adekwatność i skuteczność.

1.3. Ocena ładu wewnętrznego w banku i jego wdrożenia, powinna być dokonywana przez radę nadzorczą, co najmniej raz w roku. Powinna ona koncentrować się na wszelkich zmianach czynników wewnętrznych i zewnętrznych mających wpływ na ten bank. Ocena ta może odbywać się w powiązaniu z oceną systemu kontroli wewnętrznej, systemu zarządzania ryzykiem oraz przestrzegania zasad ładu korporacyjnego i innych standardów rynkowych stosowanych w banku.”

Powyższe zostało również odzwierciedlone w § 31. obowiązującej w Banku Polityki Ładu Korporacyjnego i Wewnętrznego („Polityka”).

Niniejszy dokument stanowi wykonanie tego obowiązku, według stanu na dzień 31 grudnia 2023 r.

Rada Nadzorcza Banku informuje, że na posiedzeniu w dniu 23 kwietnia 2024 roku dokonała oceny stosowania i przestrzegania przez Bank w 2023 roku Zasad ładu korporacyjnego i wewnętrznego.

Powyższej oceny dokonano w oparciu o raport przedłożony przez Stanowisko ds. Zgodności oraz analizę działalności Banku w poszczególnych obszarach nadzoru, przeprowadzoną przez Radę Nadzorczą Banku. W wyniku przeglądu stwierdzono, że Zarząd Banku implementował do obowiązujących regulacji wewnętrznych Zasady ładu korporacyjnego, określone w dokumencie Komisji Nadzoru Finansowego przyjętym uchwałą KNF z dnia 22 lipca 2014 r. oraz Zasady ładu wewnętrznego, określone w Rekomendacji Z Komisji Nadzoru Finansowego, poprzez wprowadzenie Polityki Ładu Korporacyjnego i Wewnętrznego, zgodnie z zasadą proporcjonalności i adekwatności wynikającą ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki Banku.

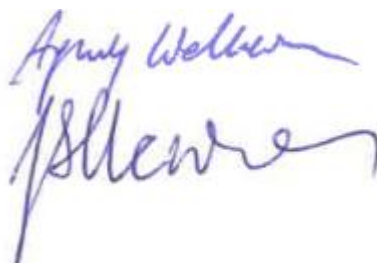
Polityka stanowi zbiór zasad określających relacje wewnętrzne i zewnętrzne Banku, w tym relacje z członkami i klientami Banku, organizację, funkcjonowanie nadzoru wewnętrznego oraz kluczowych systemów i funkcji wewnętrznych, a także organów statutowych i zasad ich współdziałania.

Tekst Polityki dostępny jest na stronie internetowej Banku pod adresem www.pbswpoznanu.pl

Stosując zasadę proporcjonalności, Bank wyodrębnił te zasady ładu korporacyjnego, które w jego ocenie nie miały zastosowania do Banku lub stosowane były w zmodyfikowanej postaci. Wyłączenia w zakresie stosowania w/w zasad wraz z uzasadnieniem zostały ujawnione w oświadczeniu Zarządu Polskiego Banku Spółdzielczego w Poznaniu, udostępnionym na stronie internetowej Banku.

Rada Nadzorcza pozytywnie oceniła funkcjonujący w Banku ład wewnętrzny i przestrzeganie zasad ładu korporacyjnego w 2023 roku, zawartych w obowiązującej w Banku Polityce Ładu Korporacyjnego i Wewnętrznego.

*Rada Nadzorcza
Polskiego Banku Spółdzielczego w Poznaniu*

Two handwritten signatures in blue ink, likely representing the members of the Supervisory Board.