

**Zarząd Banku Polskiej Spółdzielczości S.A.**  
Sekretariat Zarządu  
ul. Grzybowska 81, 00-844 Warszawa  
tel.: + 48 22 539 51 33, +48 22 539 52 24, fax +48 22 539 52 22  
e-mail: sekretariat.prezesa@bankbps.pl

Warszawa, 25 marca 2021 roku

BPS/P/0234/2021

### **Informacja o odstępstwach w zakresie stosowania przez Bank Polskiej Spółdzielczości S.A. w 2021 roku Zasad Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych.**

Zasady Ładu Korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych (ZŁK) zostały wprowadzone w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. Uchwałą Nadzwyczajnego Walnego Zgromadzenia Nr 03/2014 z dnia 2 grudnia 2014 roku i obowiązują od 1 stycznia 2015 roku. Zgodnie z postanowieniami ww. Uchwały, Zarząd Banku corocznie ustala odstępstwa od stosowania ZŁK, które po zaakceptowaniu przez Radę Nadzorczą, publikowane są na stronie internetowej Banku.

Uchwałą Nr 11/01/AB/DRZ/2021 z dnia 15 marca 2021 roku Zarząd Banku, uwzględniając zasadę proporcjonalności wynikającą ze skali, charakteru działalności oraz specyfiki Banku, ustalił przepisy ZŁK, które nie są stosowane w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w 2021 roku:

- 1) § 11 ust.3 w brzmieniu: „W przypadku, gdy decyzję o transakcji z podmiotem powiązaniem podejmuje organ stanowiący wszyscy udziałowcy powinni posiadać dostęp do wszelkich informacji niezbędnych dla oceny warunków, na jakich jest ona przeprowadzana oraz jej wpływu na sytuację instytucji nadzorowanej.”

#### Uzasadnienie niestosowania:

Powyższa zasada nie dotyczy Banku BPS S.A., ponieważ zawieranie transakcji z podmiotem powiązaniem nie należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia.

- 2) § 49 ust. 3 w brzmieniu „3. W instytucji nadzorowanej powoływanie i odwoływanie osoby kierującej komórką audytu wewnętrznego oraz osoby kierującej komórką do spraw zapewnienia zgodności odbywa się za zgodą organu nadzorującego lub komitetu audytu.”, w zakresie dotyczącym komórki audytu wewnętrznego.

#### Uzasadnienie niestosowania:

Zasada ta nie ma zastosowania do Banku BPS S.A., ponieważ Bank, jako uczestnik systemu ochrony, o którym mowa w art. 22b ust. 1 Ustawy z dnia 7 grudnia 2000 r. o funkcjonowaniu banków spółdzielczych, ich zrzeszaniu się i bankach zrzeszających („Ustawa”), na podstawie umowy systemu ochrony, powierzył czynności kontroli wewnętrznej, o której mowa w art. 9c ust. 2 pkt 3 - Prawo bankowe, organowi zarządzającemu systemem ochrony. Stosownie zaś do art. 22i ust. 4 Ustawy - jednostka organizacyjna wykonująca czynności kontroli wewnętrznej podlega bezpośrednio organowi zarządzającemu systemem ochrony. W Banku nie powołuje się więc osoby kierującej komórką audytu wewnętrznego.

3) § 53, § 54, § 55, § 56, § 57 – dotyczące zarządzania aktywami na ryzyko klienta.

Uzasadnienie niestosowania:

Powyższe zasady nie dotyczą Banku, ponieważ Bank nie prowadzi działalności w zakresie zarządzania aktywami na ryzyko klienta.

Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 03/01/2021 z dnia 24 marca 2021 roku zaakceptowała wskazane przez Zarząd Banku odstępstwa od stosowania ZŁK w 2021 roku.