|  |
| --- |
| **Załącznik 5-2** do formularza oceny odpowiedniości kandydata na stanowisko członka Rady Nadzorczej Banku Ochrony Środowiska S.A.  **RĘKOJMIA – WYPEŁNIANIE OBOWIĄZKÓW CZŁONKA RADY NADZORCZEJ** |

|  |
| --- |
| **SEKCJA 1 – Informacje szczegółowe na temat wykonywania obowiązków** |
| |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. **Obowiązki wspólne dla członków rad nadzorczych banków** | | | | | W ramach oceny wywiązywania się z powierzonych obowiązków przez członków rady nadzorczej banku należy uwzględnić w szczególności realizację obowiązków wynikających z rozporządzenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 czerwca 2021 r. *w sprawie systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej, polityki wynagrodzeń oraz szczegółowego sposobu szacowania kapitału wewnętrznego w bankach* (Dz.U. z 2021 r., poz. 1045), a także z rekomendacji KNF, w tym w szczególności: | | | | |  | Kształtowanie i monitorowanie składu zarządu w sposób uwzględniający wymogi indywidualnej i zbiorowej odpowiedniości, a także potrzebę zapewniania sprawnej sukcesji i ciągłości działania zarządu; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W zakresie nadzoru nad wprowadzeniem systemu zarządzania ryzykiem oraz oceniania adekwatności i skuteczności tego systemu:   * zatwierdzenie określonego przez zarząd banku akceptowalnego ogólnego poziomu ryzyka oraz monitorowanie jego przestrzegania; * zatwierdzenie przyjętej przez zarząd banku strategii zarządzania ryzykiem oraz monitorowanie jej przestrzegania; * nadzór nad opracowaniem, przyjęciem i wdrożeniem polityk i procedur, na podstawie których ma funkcjonować w banku system zarządzania ryzykiem; * nadzór nad wykonywaniem przez członków zarządu obowiązków w zakresie zarządzania ryzykiem; * określenie zasad raportowania do rady nadzorczej o rodzajach i wielkości ryzyka w działalności, po uprzednim przedstawieniu propozycji przez zarząd, w sposób umożliwiający nadzorowanie systemu zarządzania ryzykiem w banku; * dokonywanie corocznej oceny adekwatności i skuteczności systemu zarządzania ryzykiem. | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W ramach monitorowania skuteczności systemu kontroli wewnętrznej w oparciu o informacje uzyskane od komórki do spraw zgodności, komórki audytu wewnętrznego, zarządu banku oraz komitetu audytu, jeżeli został powołany:   * dokonywanie corocznej oceny adekwatności i skuteczności systemu kontroli wewnętrznej; * dokonywanie co najmniej raz w roku oceny stopnia efektywności zarządzania ryzykiem braku zgodności przez bank; * nadzorowanie wykonywania przez zarząd obowiązków dotyczących zarządzania ryzykiem braku zgodności; * zatwierdzanie polityki zgodności banku; * zatwierdzanie regulaminu funkcjonowania komórki do spraw zgodności i komórki audytu wewnętrznego; * zatwierdzanie zaproponowanego planu audytów na kolejny rok, nie dopuszczając do powstania luk; * uzyskiwanie od kadry zarządzającej, kontrolera zewnętrznego, biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe, audytu wewnętrznego oraz kierownictwa działu finansowego szczegółowych informacji w zakresie: środowiska kontroli, oceny ryzyka, czynności kontrolnych, komunikacji oraz monitoringu; * dokonywanie przeglądu wyników działania systemu kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego, z uwzględnieniem uwag i rekomendacji biegłego rewidenta badającego sprawozdanie finansowe jednostki. | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W ramach monitorowania polityki wynagrodzeń   * zatwierdzanie i monitorowanie przyjętej w banku polityki wynagrodzeń oraz wspieranie organów banku w zakresie kształtowania i realizacji tej polityki; * opiniowanie i monitorowanie zmiennych składników wynagrodzenia. | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | Przyjmowanie anonimowych zgłoszeń naruszeń o mających miejsce w banku naruszeniach prawa oraz obowiązujących procedur i standardów etycznych, w przypadku gdy zgłoszenie dotyczy członka zarządu; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | Zatwierdzanie polityki w zakresie szacowania kapitału wewnętrznego i zarządzania kapitałowego oraz dokonywania przeglądów strategii i procedur szacowania kapitału wewnętrznego i zarządzania kapitałowego; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W zakresie nadzoru funkcjonowania obszarów technologii informacyjnej i bezpieczeństwa środowiska teleinformatycznego:   * monitorowanie zarządzania bezpieczeństwem, ciągłością działania, w tym kanałami dostępu, procesami tworzenia i aktualizacji strategii; * nadzorowanie poprawności współpracy z zewnętrznymi dostawcami usług; * monitorowanie zarządzania jakością danych o kluczowym znaczeniu dla banku; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W zakresie nadzoru funkcjonowania procesu zarządzania ryzykiem modeli:   * sprawowanie nadzoru nad zgodnością polityki banku w zakresie zarządzania ryzykiem modeli ze strategią zarządzania ryzykiem banku; * coroczną ocenę stopnia skuteczności zarządzania ryzykiem modeli przez bank; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W ramach nadzoru nad zarządzaniem ryzykiem operacyjnym:   * akceptacja strategii zarządzania ryzykiem operacyjnym oraz dokonywanie okresowej oceny jej realizacji; * zapewnienie i weryfikacja posiadania przez zarząd wiedzy i umiejętności do realizacji strategii zarządzania ryzykiem operacyjnym; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | W ramach monitorowania procesu zarządzania ryzykiem płynności:   * nadzorowanie realizacji przez zarząd polityki zarządzania ryzkiem finansowym; * dokonywanie nie rzadziej niż raz na pół roku analizy raportu o poziomie płynności banku. | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | |  |  |  |  |  | | --- | --- | --- | --- | | 1. **Obowiązki członków rad nadzorczych banków w formie spółki akcyjnej** | | | | | W przypadku członków rad nadzorczych banków w formie spółki akcyjnej ocena powinna uwzględniać także realizację obowiązków wynikających z przepisów ustawy z dnia 15 września 2000 r. *Kodeks spółek handlowych* (t.j. Dz.U. z 2020 r. poz. 1526 ze zm.), w tym w szczególności: | | | | |  | wybór członków zarządu; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | ocena sprawozdania finansowego (w tym bilansu i rachunku zysków i strat) za ubiegły rok obrotowy, zarówno co do zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | ocena sprawozdania zarządu z działalności spółki oraz wniosków zarządu co do podziału zysku albo pokrycia strat; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | składanie walnemu zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników ww. ocen; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | zawieszanie w czynnościach – z ważnych powodów – poszczególnych lub wszystkich członków zarządu oraz podejmowanie czynności celem uzupełnienia składu zarządu; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | delegowanie członków rady do czasowego (do 3 miesięcy) wykonywania czynności członków zarządu niemogących sprawować swoich czynności; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | zwoływanie walnego zgromadzenia (w określonych przypadkach wskazanych np. w art. 399 § 2 ksh); | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | |  |  |  |  | | --- | --- | --- | | 1. **Podsumowanie oceny** | | | | Przedstawione w niniejszym formularzu informacje wpływają negatywnie na ocenę jego rękojmi pod kątem odpowiedniości do powołania na stanowisko członka Rady Nadzorczej BOŚ S.A. | | tak  nie | | Data i podpis Przewodniczącego Komitetu lub osoby upoważnionej: |  | | |