|  |
| --- |
| **Załącznik F(b-rn)**  do formularza oceny odpowiedniości kandydatów na stanowiska członków organów banków  **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 spółdzielczych** | | | | | W przypadku członków rad nadzorczych banków spółdzielczych przy ocenie należy uwzględnić również realizację obowiązków wynikających z z dnia 16 września 1982 r. *Prawo spółdzielcze* (t.j. Dz.U. z 2021 r. poz. 648 ze zm.), w tym w szczególności: | | | | |  | uchwalanie planów gospodarczych i programów działalności społecznej i kulturalnej; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | nadzór i kontrola działalności spółdzielni poprzez: badanie okresowych sprawozdań oraz sprawozdań finansowych, dokonywanie okresowych ocen wykonania przez spółdzielnię jej zadań gospodarczych, ze szczególnym uwzględnieniem przestrzegania przez spółdzielnię praw jej członków, oraz przeprowadzanie kontroli nad sposobem załatwiania przez zarząd wniosków organów spółdzielni i jej członków; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | podejmowanie uchwał w sprawie nabycia i obciążenia nieruchomości oraz nabycia zakładu lub innej jednostki organizacyjnej; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | podejmowanie uchwał w sprawie przystępowania do organizacji społecznych oraz występowania z nich; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | zatwierdzanie struktury organizacyjnej spółdzielni; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | rozpatrywanie skarg na działalność zarządu; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | składanie walnemu zgromadzeniu sprawozdań zawierających w szczególności wyniki kontroli i ocenę sprawozdań finansowych; | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | podejmowanie uchwał w sprawach czynności prawnych dokonywanych między spółdzielnią a członkiem zarządu lub dokonywanych przez spółdzielnię w interesie członka zarządu oraz reprezentowanie spółdzielni przy tych czynnościach (art. 46 § 1 ustawy Prawo spółdzielcze); | | Spełnia  Nie spełnia | | Uwagi: |  | | |  | podejmowanie uchwał w sprawie zatwierdzenia sprawozdań finansowych pod względem rzetelności i prawidłowości. | | 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 przeprowadzonej przez podmiot nadzorowany** | | | | Przedstawione w niniejszym formularzu informacje wpływają negatywnie na ocenę jego rękojmi pod kątem odpowiedniości do powołania na stanowisko członka organu podmiotu nadzorowanego. | | tak  nie | | Data i podpis upoważnionego przedstawiciela podmiotu: |  | | |