



Oświadczenie Spółdzielni Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS

w sprawie stosowania

Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych

Zarząd Spółdzielni Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS, będąc odpowiedzialnym za kierowanie bieżącą działalnością Spółdzielni SOZ BPS oraz za reprezentację Spółdzielni SOZ BPS w stosunkach zewnętrznych, kierując się przy wykonywaniu swoich zadań dbałością o prawidłowe, zgodne z przepisami prawa wypełnianie celów ustawowych stawianych Systemowi Ochrony Zrzeszenia BPS, oświadcza, że stosuje *Zasady Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych*, wydane przez Komisję Nadzoru Finansowego w dniu 22 lipca 2014 r., w obiektywnie najszerszym możliwym zakresie, uwzględniając zasadę proporcjonalności wynikającą ze skali, specyfiki i charakteru działalności instytucji.

Obszary, w zakresie których Spółdzielnia Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS nie stosuje *Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych*, ze względu na zasadę proporcjonalności, to:

- 1) **Rozdział 1, § 4 ust. 1 i 2** – opracowywanie celów strategicznych – brak stosowania ze względu na fakt, iż przedmiot działalności określony został przepisami prawa i w Umowie Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS oraz z uwagi na nieskomplikowaną strukturę funkcjonowania;
- 2) **Rozdział 2, § 8 ust. 1 i 2** – w części dot. poszanowania interesów klientów – brak relacji z klientami, z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności;
- 3) **Rozdział 2, § 11** – transakcje z podmiotem powiązanim – brak podmiotów powiązanych;
- 4) **Rozdział 2, § 12** – w części dot. obowiązku dokapitalizowania Spółdzielni SOZ BPS – brak obowiązku, z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności; w części dot. wypłaty dywidendy – brak stosowania ze względu na obowiązek przeznaczenia zysku na Fundusz Pomocowy, wynikający z uchwały KNF o uznaniu Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS;
- 5) **Rozdział 3, § 14 ust. 3** – wyłączna odpowiedzialność Zarządu za zarządzanie działalnością Spółdzielni SOZ BPS – istnieje statutowe oraz umowne uprawnienie do podejmowania niektórych decyzji związanych z funkcjonowaniem Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS przez Radę Nadzorczą;
- 6) **Rozdział 4, § 22 ust. 4 – 6** – w części dot. działania komitetu audytu – brak stosowania ze względu na brak obowiązku ustawowego posiadania komitetu audytu;
- 7) **Rozdział 7** – Działalność promocyjna i relacje z klientami – brak relacji z klientami, z uwagi na specyfikę prowadzonej działalności;

- 8) **Rozdział 9** – Wykonywanie uprawnień z aktywów nabytych na ryzyko klienta – brak stosowania ze względu na brak prowadzenia takiej działalności.

Spółdzielnia SOZ BPS przyjęła *Politykę ładu korporacyjnego w Spółdzielni Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS*, stanowiącą zbiór zasad określających relacje wewnętrzne i zewnętrzne Spółdzielni SOZ BPS, w tym relacje z udziałowcami, organizację, funkcjonowanie audytu wewnętrznego oraz kluczowych systemów i funkcji wewnętrznych, a także organów statutowych i zasad ich współdziałania.

Zarząd Spółdzielni Systemu Ochrony Zrzeszenia BPS oświadcza ponadto, iż Rada Nadzorcza, jak również Walne Zgromadzenie poprzez realizację czynności faktycznych w zakresie wypełniania zadań przynależnych im właściwościom, stosują przedmiotową *Politykę*.