

Raport z oceny funkcjonowania polityki wynagrodzeń w Banku Spółdzielczym w Kórniku

Przygotowany przez Radę Nadzorczą niniejszy Raport stanowi realizację zapisów uchwały Zebrania Przedstawicieli nr 14/2019 z dnia 14 czerwca 2019 roku w sprawie Polityki ładu korporacyjnego. Sporządzony został w celu wydania oceny przez Radę Nadzorczą w sprawie stosowania Polityki wynagrodzeń i przedstawienie tej oceny wraz z Raportem Zebraniu Przedstawicieli zatwierdzającemu sprawozdanie Rady Nadzorczej za 2023 rok.

Opis polityki i główne zasady

Przedmiotem badania w ramach funkcjonującej w Banku polityki wynagradzania objęto następujące regulacje:

1. Politykę wynagrodzeń w Banku Spółdzielczym w Kórniku.
2. Politykę wynagradzania członków organu nadzorującego w Banku Spółdzielczym w Kórniku.
3. Politykę wynagrodzeń członków Zarządu Banku Spółdzielczego w Kórniku.
4. Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej Banku Spółdzielczego w Kórniku.
5. Regulamin wynagradzania członków Zarządu Banku Spółdzielczego w Kórniku.
6. Politykę zmiennych składników wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku.
7. Dokumenty ustalające wysokość wynagrodzeń członków Zarządu.
8. Regulamin wynagradzania pracowników Banku Spółdzielczego w Kórniku.

Wynagrodzenia członków Zarządu Banku i osób pełniących funkcje kierownicze w Banku są tak ustalane, aby odpowiadały w szczególności rodzajowi wykonywanej pracy, stopniowi odpowiedzialności i kwalifikacjom wymaganym przy jej wykonywaniu, a także uwzględniały ilość i jakość świadczonej pracy oraz zapewniały prawidłowość realizacji przez członków Zarządu i Członków Rady zadań wynikających z działalności banku.

Ponadto, w Banku obowiązuje, zatwierdzona przez Radę Nadzorczą w 2023 roku, „Polityka zmiennych składników wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku”. Adresatami polityki są pracownicy, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku, tj. członkowie Zarządu oraz osoba zatrudniona na

stanowisku ds. zgodności i kontroli wewnętrznej. Jej celem jest ugruntowanie skłonności kadry zarządzającej – poprzez zastosowane mechanizmy wynagradzania - do szczególnej dbałości o długoterminowe dobro Banku, do ochrony interesów klientów oraz unikania nadmiernej ekspozycji na ryzyko.

Rada Nadzorcza w trakcie swoich posiedzeń na bieżąco informowana jest o poziomie ryzyka Banku. Rada Nadzorcza na bieżąco monitoruje poziom ryzyka umożliwiając zastosowanie zasad wynikających z polityki zmiennych składników wynagrodzeń.

W 2023 roku wynagrodzenie dodatkowe z tytułu zastosowania polityki zmiennych składników wynagrodzeń zostało wypłacone osobom, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku w łącznej kwocie 198.000,00 zł.

Wynagrodzenia osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku wypłacane są zgodnie z zawartymi umowami, a przepisy regulaminów wynagradzania są zgodne z przepisami prawa.

Zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej Banku określa „Polityka wynagradzania członków organu nadzorującego w Banku Spółdzielczym w Kórniku”, stanowiąca tym samym wewnętrzny zbiór zasad ładu korporacyjnego, ustalona w Banku Uchwałą Zebrania Przedstawicieli nr 18/2022 w dniu 15 czerwca 2022 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, iż wypłaty rekompensat dla członków Rady Nadzorczej dokonywane były zgodnie z zasadami określonymi w przyjętych przez Zebranie Przedstawicieli „Zasadami wynagradzania Członków Rady Nadzorczej Banku Spółdzielczego w Kórniku”.

Zasady wynagradzania pracowników Banku określa „Regulamin wynagradzania pracowników Banku Spółdzielczego w Kórniku”, który został przyjęty przez Zarząd Uchwałą nr 170/2017 w dniu 23 listopada 2017 roku wraz z Anekssem przyjętym Uchwałą Zarządu nr 158/2023 w dniu 14 grudnia 2023 roku oraz Uchwałą Zarządu nr 132/2023 z dnia 21 listopada 2023 roku.

Rada Nadzorcza stwierdza, że wynagradzanie pracowników zatrudnionych w Banku Spółdzielczym w Kórniku odbywało się zgodnie z zawartymi umowami, a przepisy regulaminu są zgodne z przepisami prawa. Nie stwierdzono nieprawidłowości w tym zakresie.

Przegląd

W okresie sprawozdawczym Rada Nadzorcza przeprowadziła przegląd i dokonała aktualizacji dla następujących regulacji funkcjonujących w ramach polityki wynagradzania:

1. Polityka zmiennych składników wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku Spółdzielczego w Kórniku,

„Polityka zmiennych składników wynagrodzeń osób, których działalność zawodowa ma istotny wpływ na profil ryzyka Banku” objęta była oceną przeprowadzoną przez Stanowisko ds. zgodności i kontroli wewnętrznej. W raporcie z oceny wdrożenia i realizacji w Banku polityki zmiennych składników wynagrodzeń nie stwierdzono wystąpienia nieprawidłowości.

Opinia

W ocenie Rady Nadzorczej polityka wynagradzania w Banku Spółdzielczym w Kórniku sprawowana była w sposób właściwy, w związku z powyższym Rada Nadzorcza opiniuje ją pozytywnie.

Powyższy raport stanowi załącznik do uchwały nr ___/2024 w sprawie dokonania oceny polityki wynagradzania i podlega przedłożeniu pod obrady Zebrania Przedstawicieli w 2024 roku wraz ze sprawozdaniem Rady Nadzorczej.

Kórnik, dnia 6 marca 2024 roku

Rada Nadzorcza