

Oświadczenie o stosowaniu ładu korporacyjnego w Banku Ochrony Środowiska S.A. w 2010 roku

(Niniejsze oświadczenie sporządzono zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 19 lutego 2009 r. w sprawie informacji bieżących i okresowych przekazywanych przez emitentów papierów wartościowych oraz warunków uznawania za równoważne informacji wymaganych przepisami prawa państwa niebędącego państwem członkowskim).

I. Wskazanie zasad ładu korporacyjnego, któremu podlega BOŚ S.A. oraz miejsca gdzie tekst zasad jest publicznie dostępny.

W 2010 roku BOŚ S.A. przestrzegał wszystkich zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW”, które zostały zawarte w załączniku do Uchwały Nr 12/1170/2007 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A. z dnia 4 lipca 2007 r. zgodnie z Uchwałą Nr 26/2008 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 17 czerwca 2008 r. w sprawie przestrzegania przez Bank Ochrony Środowiska S.A. zasad ładu korporacyjnego zawartych w „Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW”.

W związku z wprowadzonymi Uchwałą Nr 17/1249/2010 Rady Giełdy Nadzorczej w Warszawie S.A. zmianami niektórych zasad zawartych w „Dobrych praktykach spółek notowanych na GPW” na najbliższym Zwyczajnym Walnym Zgromadzeniu zostanie poddany pod głosowanie projekt uchwały w sprawie stosowania w BOŚ S.A. tych zasad.

Tekst „Dobrych praktyk spółek notowanych na GPW” jest dostępny na stronie internetowej Banku www.bosbank.pl w sekcji „Relacje inwestorskie”, na której zamieszczone są również Oświadczenia o stosowaniu ładu korporacyjnego w BOŚ S.A. w 2008 oraz 2009 roku.

Od 1 stycznia 2009 r. funkcjonuje strona internetowa Banku w języku angielskim zgodnie z wymaganiami zasady II. pkt 2 oraz zgodnie z zakresem i strukturą Modelowego Serwisu Relacji Inwestorskich GPW.

II. Informacja o niestosowaniu niektórych zasad ładu korporacyjnego wprowadzonych Uchwałą Nr 17/1249/2009 Rady Nadzorczej Giełdy Papierów Wartościowych w Warszawie S.A.

W roku 2010 BOŚ S.A. nie stosował następujących zasad ładu korporacyjnego:

- 1) część I pkt 1 tiret 3 oraz część IV pkt 10 – Spółka nie transmituje obrad walnego zgromadzenia. Statut Banku oraz Regulamin Walnych Zgromadzeń Banku nie przewidują możliwości udziału akcjonariuszy w walnym zgromadzeniu przy wykorzystaniu środków komunikacji elektronicznej. Bank nie transmituje obrad walnych zgromadzeń z wykorzystaniem sieci internetowej z uwagi na strukturę akcjonariatu.
W walnych zgromadzeniach uczestniczy większość akcjonariuszy reprezentujących ponad 80% kapitału zakładowego BOŚ S.A. Ponadto zasada ta, zgodnie z ww. Uchwałą Rady Nadzorczej GPW, nie musiała być stosowana w 2010 r.;
- 2) część I pkt 5 – w BOŚ S.A. obowiązuje regulamin wynagradzania obejmujący wszystkich pracowników zatrudnionych w Banku na podstawie stosunku pracy. Ustalanie wysokości wynagrodzeń członków Rady Nadzorczej oraz Zarządu należy do suwerennej decyzji odpowiednio Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej;
- 3) część I pkt 9 – w BOŚ S.A. nie ma przepisów dyskryminujących udział kobiet w zarządzaniu i nadzorowaniu Spółki. Stosowanie w Banku zasady zrównoważonego udziału kobiet i mężczyzn w

wykonywaniu funkcji zarządu i nadzoru zależy od stanowiska Rady Nadzorczej w przypadku wyboru członków Zarządu oraz akcjonariuszy w przypadku wyboru członków Rady Nadzorczej.

III. Opis głównych cech stosowanych w BOŚ S.A. systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych.

W Banku działa - przyjęty w 2007 r. - uchwałami Rady Nadzorczej Banku - system zarządzania Bankiem, na który składa się:

- system zarządzania ryzykiem,
- system kontroli wewnętrznej.

Celem zarządzania ryzykiem jest maksymalizacja wartości Banku przez dostosowywanie poziomu i profilu ryzyka do warunków rynkowych i charakteru działalności Banku.

Proces zarządzania ryzykiem obejmuje identyfikację ryzyka, jego ocenę i pomiar oraz monitorowanie, kontrolę i raportowanie, jak również podejmowanie decyzji i działań prowadzących do mityzacji nadmiernego poziomu ryzyka oraz monitorowanie efektów tych decyzji i działań.

Zarządzanie ryzykiem w Banku realizowane jest na podstawie wewnętrznych procedur opracowanych w formie pisemnej, zatwierdzonych przez Zarząd.

System zarządzania ryzykiem w Banku określa rolę, obowiązki i uprawnienia organów oraz jednostek i komórek organizacyjnych Banku, w procesie zarządzania ryzykiem oraz wzajemnie interakcje pomiędzy podmiotami tego procesu.

Celem systemu kontroli wewnętrznej jest wspomaganie procesów decyzyjnych przyczyniające się do zapewnienia:

- skuteczności i efektywności działania Banku,
- wiarygodności sprawozdawczości finansowej dla wspomagania zarządzania Bankiem,
- zgodności działania Banku z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi.

System kontroli wewnętrznej w BOŚ S.A. obejmuje - ściśle ze sobą powiązane - wielostronne procesy kierowania i zarządzania wszystkimi obszarami działalności Banku.

System kontroli wewnętrznej obejmuje:

- 1) mechanizmy kontroli ryzyka,
- 2) badanie zgodności działania Banku z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi,
- 3) audyt wewnętrzny bezpośrednio podlegający Radzie Nadzorczej Banku.

W Banku działa – powołany uchwałą Rady Nadzorczej – Komitet Audytu Wewnętrznego. W skład Komitetu wchodzi członkowie Rady Nadzorczej Banku, a Przewodniczącym Komitetu jest Przewodniczący Rady Nadzorczej.

Do mechanizmów kontroli ryzyka w Banku – w odniesieniu do procesu sporządzania sprawozdań finansowych - należą w szczególności:

- 1) prawidłowa organizacja procesu sporządzenia sprawozdania finansowego poprzez określenie w legislacji wewnętrznej Banku zadań i odpowiedzialności komórek organizacyjnych biorących udział w jego sporządzeniu i sprawdzeniu,
- 2) weryfikacja sprawozdań finansowych przez niezależnego audytora zewnętrznego,
- 3) uzgodnienia danych księgowych, np. porównywanie dokumentów źródłowych z zestawieniem sald i obrotów, potwierdzenia: sald rachunków przez klientów, istnienia aktywów, transakcji/operacji itp.,
- 4) inwentaryzacje aktywów,
- 5) bieżący monitoring sytuacji Banku prowadzony na szczeblu Rady Nadzorczej i Zarządu Banku oraz funkcjonujących w Banku komitetów/zespołów – na bazie sprawozdań prezentujących wyniki poszczególnych obszarów działalności (lub jednostek/komórek organizacyjnych Banku),

- umożliwiające dokonanie oceny stopnia realizacji przez Bank celów i zadań założonych w planach finansowych, strategiach, politykach i innych dokumentach,
- 6) bieżący nadzór Departamentu Rachunkowości w zakresie zgodności ksiąg rachunkowych i sprawozdań finansowych Banku z obowiązującymi przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi,
 - 7) kontrole/audyty wewnętrzne,
 - 8) wykonywanie kontroli funkcjonalnych następnych.

Badanie zgodności działania Banku z przepisami prawa i regulacjami wewnętrznymi, w tym efektywności wdrożonych mechanizmów kontroli ryzyka, dokonywane jest stale, w szczególności w ramach kontroli wewnętrznych funkcjonalnych, przez każdego pracownika/pracowników Banku (Centrali i placówek) jak i ich zwierzchników.

Kontrola funkcjonalna jest integralną częścią systemu kierowania i zarządzania Bankiem, tj. procesów planowania, realizacji i nadzoru; jest narzędziem kierowania i zarządzania dla władz Spółki, kierownictw jednostek organizacyjnych Banku oraz komórek organizacyjnych Centrali i placówek Banku.

Celem kontroli funkcjonalnej jest:

- 1) rozpoznawanie czynników ryzyka ponoszonego przez Bank związanych z dokonywaną /przeprowadzaną operacją/transakcją i ograniczanie ich wpływu na etapie projektowania operacji/transakcji,
- 2) zapewnianie zgodności wykonywanych czynności z procedurami, limitami, normami oraz obowiązującymi przepisami powszechnymi i wewnętrznymi,
- 3) bieżące oddziaływanie i reagowanie na występujące nieprawidłowości, braki zgodności działania z przepisami prawa, zapobieganie powstawaniu oraz usuwanie powstających błędów i uchybień.

Kontrola funkcjonalna jest w BOŚ S.A. kontrolą podstawową.

IV. Akcjonariusze posiadający bezpośrednio lub pośrednio przez podmioty zależne co najmniej 5% ogólnej liczby głosów na walnym zgromadzeniu Banku.

Akcjonariusz	Liczba akcji/głosów na walnym zgromadzeniu	% udział w kapitale zakładowym/w ogólnej liczbie głosów na walnym zgromadzeniu
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej	12 951 960	79,10
Państwowe Gospodarstwo Leśne - Lasy Państwowe	978 300	5,98

V. Posiadacze specjalnych uprawnień kontrolnych z tytułu papierów wartościowych

Wszystkie akcje Banku są równe i każda akcja daje prawo jednego głosu na walnym zgromadzeniu i jednakowe prawo do dywidendy.

VI. Ograniczenia w wykonywaniu prawa głosu i w przenoszeniu prawa własności papierów wartościowych.

Zgodnie ze Statutem Banku w przypadku ustanowienia zastawu lub użytkowania na akcji imiennej, zastawnik i użytkownik nie mogą wykonywać prawa głosu z tych akcji. Aktualnie w kapitale zakładowym Banku nie ma akcji imiennych.

VII. Zasady powoływania i odwoływania osób zarządzających.

Stosownie do postanowień Statutu BOŚ S.A., Zarząd Banku składa się co najmniej z 3 członków będących osobami fizycznymi, w tym: prezesa Zarządu, wiceprezesa - pierwszego zastępcy prezesa Zarządu oraz pozostałych wiceprezesów lub innych członków Zarządu. Liczbę członków Zarządu określa Rada Nadzorcza.

Członkowie Zarządu są powoływani przez Radę Nadzorczą na wspólną kadencję, trwającą trzy lata. Liczby kadencji nie ogranicza się. Prezes Zarządu ma prawo wnioskować o powołanie i odwołanie członków Zarządu. Powołanie dwóch członków Zarządu, w tym prezesa Zarządu, następuje za zgodą Komisji Nadzoru Finansowego, wyrażoną na wniosek Rady Nadzorczej.

Umowy o pracę z członkami Zarządu oraz umowy o zakazie konkurencji zawiera w imieniu Banku Przewodniczący Rady Nadzorczej. Warunki umów są ustalane kolegalnie przez Radę Nadzorczą.

Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie z działalności i sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu.

W przypadku wygaśnięcia mandatu prezesa Zarządu albo odwołania go ze składu Zarządu - do czasu powołania prezesa, jego funkcje pełni oraz kieruje całokształtem działalności Banku wiceprezes - pierwszy zastępca prezesa Zarządu, powoływany za zgodą Komisji Nadzoru Finansowego.

VIII. Zasady zmiany Statutu Banku.

Zmiany Statutu Banku dokonuje Walne Zgromadzenie Banku. Uchwała o zmianie statutu zapada większością trzech czwartych oddanych głosów.

IX. Opis sposobu działania Walnego Zgromadzenia i jego zasadniczych uprawnień oraz praw akcjonariuszy i sposobu ich wykonywania.

W Spółce obowiązuje „Regulamin obrad Walnych Zgromadzeń BOŚ S.A.”, w którym zawarto m. in.:

- tryb prowadzenia obrad przez Przewodniczącego,
- tryb głosowania uchwał zgromadzenia,
- tryb głosowania w sprawie powoływania i odwoływania członków Rady Nadzorczej,
- zasady wyborów Rady Nadzorczej w drodze głosowania odrębnymi grupami.

Walne Zgromadzenia odbywają się zgodnie z „Regulaminem obrad Walnych Zgromadzeń BOŚ S.A.” przyjętym Uchwałą Nr 30/2009 Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia BOŚ S.A. z dnia 25 czerwca 2009 r.

Walne Zgromadzenia odbywają się w siedzibie BOŚ S.A.

Zgodnie ze Statutem Spółki, Zarząd Banku zwołuje zwyczajne walne zgromadzenie najpóźniej w terminie 6 miesięcy po upływie roku obrotowego.

Nadzwyczajne walne zgromadzenie jest zwoływane w miarę potrzeb przez Zarząd Banku: 1) z własnej inicjatywy, 2) na wniosek Rady Nadzorczej, 3) na wniosek akcjonariuszy reprezentujących co najmniej jedną dwudziestą część kapitału zakładowego.

Nadzwyczajne walne zgromadzenie może być zwołane również przez: 1) Radę Nadzorczą, jeśli zwołanie go uzna za wskazane, 2) akcjonariuszy reprezentujących co najmniej połowę kapitału zakładowego Banku lub co najmniej połowę ogółu głosów. Akcjonariusze wyznaczają wówczas przewodniczącego tego Zgromadzenia.

Akcjonariusze reprezentujący co najmniej jedną dwudziestą kapitału zakładowego Spółki mogą żądać zwołania nadzwyczajnego walnego zgromadzenia, jak również umieszczenia określonych spraw w porządku obrad. Żądanie powinno być uzasadnione i złożone na piśmie lub w postaci elektronicznej najpóźniej na 21 dni przed proponowanym terminem walnego zgromadzenia.

Zarząd Banku stosuje generalną zasadę nieodwoływania lub zmiany ogłoszonych już terminów walnych zgromadzeń. Może to nastąpić wyłącznie gdy zachodzą nadzwyczajne lub szczególnie uzasadnione okoliczności.

Do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu i wykonywania prawa głosu wymagane jest pełnomocnictwo (w formie pisemnej lub w postaci elektronicznej) udzielone przez osoby do tego uprawnione, zgodnie z wypisem z właściwego rejestru, lub w przypadku osób fizycznych zgodnie z przepisami kodeksu cywilnego. Przy sporządzaniu listy obecności na walnym zgromadzeniu Spółka dokonuje kontroli ww. dokumentów.

Walne zgromadzenie otwiera przewodniczący lub wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej lub inny członek Rady Nadzorczej. W razie nieobecności tych osób, walne zgromadzenie otwiera prezes Zarządu albo inna osoba wyznaczona przez Zarząd. Zgodnie z „Regulaminem obrad walnych zgromadzeń BOŚ S.A.”, zadaniem osoby otwierającej walne zgromadzenie jest doprowadzenie do niezwłocznego wyboru przewodniczącego, powstrzymując się od jakichkolwiek innych rozstrzygnięć merytorycznych i formalnych.

Z zastrzeżeniem przypadków określonych w Kodeksie spółek handlowych, walne zgromadzenie jest ważne bez względu na ilość reprezentowanych na nim akcji.

Uchwały walnego zgromadzenia zapadają zwykłą większością głosów oddanych, jeżeli przepisy Kodeksu spółek handlowych lub Statutu BOŚ S.A. i nie przewidują surowszych warunków głosowania. W celu sprawnego głosowania nad uchwałami, wykorzystywany jest system elektronicznego liczenia głosów.

Do kompetencji walnego zgromadzenia należy w szczególności:

- 1) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności Banku oraz sprawozdania finansowego Banku,
- 2) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania Zarządu z działalności grupy kapitałowej Banku oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej Banku,
- 3) podjęcie uchwały o podziale zysku lub pokryciu straty,
- 4) rozpatrzenie i zatwierdzenie sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej,
- 5) udzielenie absolutorium członkom organów Banku,
- 6) powoływanie lub odwoływanie członków Rady Nadzorczej,
- 7) dokonywanie zmian Statutu Banku,
- 8) upoważnienie Rady Nadzorczej do ustalenia jednolitego tekstu zmienionego Statutu lub wprowadzenia istotnych zmian o charakterze redakcyjnym określonych w uchwale Zgromadzenia,
- 9) podejmowanie uchwał w sprawie podwyższania lub obniżania kapitału zakładowego,
- 10) podejmowanie uchwał w przedmiocie emitowania obligacji zamiennych lub z prawem pierwszeństwa,
- 11) decydowanie o tworzeniu i znoszeniu funduszy, o których mowa w § 36 ust. 1. Statutu Banku,
- 12) podejmowanie uchwał w sprawach połączenia, zbycia lub likwidacji Banku,
- 13) wybór likwidatorów i ustalanie ich wynagrodzeń,
- 14) ustalanie wynagrodzeń dla członków Rady Nadzorczej,
- 15) podejmowanie uchwał w innych sprawach wniesionych przez Zarząd i Radę Nadzorczą lub akcjonariuszy w trybie przewidzianym w Kodeksie spółek handlowych, ustawie Prawo bankowe i Statucie Banku.

Akcjonariuszom Banku przysługują następujące prawa o charakterze korporacyjnym:

1. Prawo uczestniczenia w walnym zgromadzeniu i prawo głosu.
Zgodnie z art. 411 K.s.h., każda z akcji daje prawo do jednego głosu na walnym zgromadzeniu. W walnym zgromadzeniu mają prawo uczestniczyć osoby, które:
 - na 16 dni przed datą walnego zgromadzenia (tj. w dniu rejestracji uczestnictwa w walnym zgromadzeniu) są akcjonariuszami Banku posiadającymi na rachunku papierów wartościowych zapisane akcje Banku,
 - zwrócą się, nie wcześniej niż po opublikowaniu przez Bank ogłoszenia o zwołaniu walnego zgromadzenia i nie później niż w pierwszym dniu powszednim po dniu rejestracji uczestnictwa, do

- podmiotu prowadzącego ich rachunki papierów wartościowych, na których zapisane są akcje Banku z żądaniem o wystawienie imiennego zaświadczenia o prawie uczestnictwa w zgromadzeniu
2. Prawo do złożenia wniosku o zwołanie nadzwyczajnego walnego zgromadzenia oraz o umieszczenie poszczególnych spraw na porządku obrad najbliższego walnego zgromadzenia.
Prawo to przysługuje akcjonariuszowi lub akcjonariuszom reprezentującym przynajmniej 1/20 część kapitału zakładowego Banku. Zgodnie z art. 401 K.s.h., żądanie takie powinno być złożone Zarządowi na piśmie lub w postaci elektronicznej nie później niż na 21 dni przed proponowanym terminem walnego zgromadzenia.
 3. Prawo do zaskarżania uchwał walnego zgromadzenia.
Zgodnie z art. 422 K.s.h., uchwała walnego zgromadzenia, sprzeczna ze Statutem bądź z dobrymi obyczajami kupieckimi, godząca w interes Banku lub mająca na celu pokrzywdzenie akcjonariusza może być zaskarżona przez akcjonariusza w drodze wytoczonego przeciwko Bankowi powództwa o uchylenie uchwały.
 4. Prawo wyboru członków Rady Nadzorczej grupami.
Zgodnie z art. 385 § 3 K.s.h. na wniosek akcjonariuszy przedstawiających przynajmniej 1/5 kapitału zakładowego, wybór Rady Nadzorczej powinien być dokonany przez najbliższe walne zgromadzenie w drodze głosowania oddzielnymi grupami.
 5. Prawo żądania udzielenia informacji dotyczących Banku.
Na podstawie art. 428 K.s.h. podczas obrad walnego zgromadzenia Zarząd jest obowiązany do udzielenia akcjonariuszowi, na jego żądanie, informacji dotyczących Banku, jeżeli jest to uzasadnione dla oceny sprawy objętej porządkiem obrad. Zarząd powinien jednak odmówić udzielenia informacji w przypadku, gdy: (i) mogłoby to wyrządzić szkodę Bankowi albo spółce z nim powiązanej, albo spółce zależnej, w szczególności przez ujawnienie tajemnic technicznych, handlowych lub organizacyjnych przedsiębiorstwa, (ii) mogłoby narazić członka Zarządu na poniesienie odpowiedzialności karnej, cywilnoprawnej lub administracyjnej. W uzasadnionych przypadkach Zarząd może udzielić akcjonariuszowi informacji na piśmie nie później jednak niż w terminie dwóch tygodni od dnia zgłoszenia żądania podczas walnego zgromadzenia.
 6. Prawo do żądania wydania odpisów sprawozdania Zarządu z działalności Banku i sprawozdania finansowego wraz z odpisem sprawozdania Rady Nadzorczej oraz opinii biegłego rewidenta najpóźniej na piętnaście dni przed walnym zgromadzeniem (art. 395 § 4 K.s.h.).
 7. Prawo do przeglądania w lokalu Zarządu listy akcjonariuszy uprawnionych do uczestnictwa w walnym zgromadzeniu oraz żądania odpisu listy (art. 407 § 1 K.s.h.).
 8. Prawo żądania przesłania listy akcjonariuszy nieodpłatnie pocztą elektroniczną (art. 407 § 1¹).
 9. Prawo do żądania wydania odpisu wniosków w sprawach objętych porządkiem obrad w terminie tygodnia przed walnym zgromadzeniem (art. 407 § 2 K.s.h.).
 10. Prawo do złożenia wniosku o sprawdzenie listy obecności na walnym zgromadzeniu przez wybraną w tym celu komisję, złożoną co najmniej z trzech osób. Wniosek mogą złożyć akcjonariusze, posiadający jedną dziesiątą kapitału zakładowego reprezentowanego na tym walnym zgromadzeniu. Wnioskodawcy mają prawo wyboru jednego członka komisji (art. 410 § 2 K.s.h.).
 11. Prawo do przeglądania księgi protokołów oraz żądania wydania poświadczonych przez Zarząd odpisów uchwał (art. 421 § 3 K.s.h.).
 12. Prawo do przeglądania dokumentów oraz żądania udostępnienia w lokalu Banku odpisów dokumentów, o których mowa w art. 505 § 1 K.s.h. (w przypadku połączenia spółek), w art. 540 § 1 K.s.h. (w przypadku podziału Spółki) oraz w art. 561 § 1 K.s.h. (w przypadku przekształcenia Spółki).
 13. Zgodnie ze Statutem Banku zaniechanie rozpatrywania sprawy umieszczonej w porządku obrad na wniosek akcjonariuszy lub jej zdjęcie z porządku obrad wymaga uchwały Walnego Zgromadzenia zapadłej większością $\frac{3}{4}$ głosów, po uzyskaniu zgody wszystkich obecnych na Walnym Zgromadzeniu wnioskodawców.
 14. Zgodnie z dotychczasową praktyką, przewodniczący obrad umożliwia każdemu ze zgłaszających sprzeciw wobec uchwały przedstawienie swoich argumentów i uzasadnienie sprzeciwu. Stosowny zapis jest zawarty w „Regulaminie obrad Walnych Zgromadzeń BOŚ S.A.”.
 15. Zgodnie z obowiązującą praktyką, do protokołu są przyjmowane pisemne oświadczenia uczestników walnych zgromadzeń.

Regulamin Walnych Zgromadzeń BOŚ S.A. jest są dostępny do wglądu na stronie internetowej Banku www.bosbank.pl w sekcji „Relacje Inwestorskie”.

X. Skład osobowy organów zarządzających i nadzorczych BOŚ S.A. oraz zasady ich działania

Zarząd Banku

Skład Zarządu BOŚ S.A. **do dnia 24 listopada 2010 r.** był następujący:

- 1) Mariusz Klimczak – Prezes
- 2) Adam Zbigniew Grzebieluch – Wiceprezes
- 3) Stanisław Kolasiński – Wiceprezes
- 4) Marek Kazimierz Serafiński – Wiceprezes
- 5) Krzysztof Wojciech Telega – Wiceprezes

W dniu 24 listopada 2010 r. Komisja Nadzoru Finansowego wyraziła zgodę na powołanie p. Jacka Pierzyńskiego na stanowisko Członka Zarządu BOŚ S.A. Zgodnie z uchwałą Rady Nadzorczej z dnia 29 października 2009 r., Pan Jacek Pierzyński, z dniem wyrażenia zgody przez KNF, objął stanowisko Wiceprezesa – pierwszego zastępcy prezesa Zarządu.

Jednocześnie w tym samym dniu, Pan S. Kolasiński złożył rezygnację z pełnionej funkcji Wiceprezesa Zarządu Banku

W związku z powyższą zmianą, skład Zarządu Banku na dzień 31 grudnia 2010 r. był następujący:

- 1) Mariusz Klimczak – Prezes Zarządu,
- 2) Jacek Pierzyński – Wiceprezes – pierwszy zastępca prezesa Zarządu,
- 3) Adam Zbigniew Grzebieluch – Wiceprezes Zarządu,
- 4) Marek Kazimierz Serafiński – Wiceprezes Zarządu,
- 5) Krzysztof Wojciech Telega – Wiceprezes Zarządu.

Kompetencje, zasady działania i zadania Zarządu zostały określone w §§ 21 – 23 Statutu oraz w Regulaminie pracy Zarządu. (dokumenty są dostępne do wglądu na stronie internetowej Banku www.bosbank.pl w sekcji „Relacje inwestorskie”).

Stosownie do postanowień zawartych w ww. dokumentach, Zarząd Banku składa się co najmniej z 3 członków będących osobami fizycznymi, w tym: prezesa Zarządu, wiceprezesa - pierwszego zastępcy prezesa Zarządu oraz pozostałych wiceprezesów lub innych członków Zarządu.

Mandaty członków Zarządu wygasają z dniem odbycia Walnego Zgromadzenia zatwierdzającego sprawozdanie z działalności i sprawozdanie finansowe za ostatni pełny rok obrotowy pełnienia funkcji członka Zarządu. Mandat członka Zarządu wygasa również wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu.

W przypadku wygaśnięcia mandatu prezesa Zarządu wskutek śmierci, rezygnacji albo odwołania go ze składu Zarządu, do czasu powołania prezesa, jego funkcje pełni oraz kieruje całokształtem działalności Banku wiceprezes - pierwszy zastępca prezesa Zarządu, powoływany za zgodą Komisji Nadzoru Finansowego. Do kompetencji wiceprezesa - pierwszego zastępcy prezesa Zarządu należy wówczas całokształt spraw z zakresu działalności Banku.

W czasie nieobecności prezesa Zarządu, jego funkcje pełni oraz kieruje całokształtem działalności Banku (z wyłączeniem kompetencji dotyczących powoływania i odwoływania dyrektora zarządzającego, dyrektorów komórek organizacyjnych Centrali i ich zastępców oraz dyrektorów oddziałów) wiceprezes – pierwszy zastępca prezesa Zarządu, lub wskazany przez prezesa Zarządu inny członek Zarządu. Wiceprezesi lub członkowie Zarządu kierują działalnością Banku w zakresie ustalonym przez prezesa Zarządu.

Do kompetencji Zarządu należą wszelkie sprawy niezastrzeżone innym organom Banku. Zarząd Banku w szczególności:

- reprezentuje Bank wobec sądów, organów administracji państwowej i osób trzecich,
- uchwała strategię działania Banku oraz roczne plany finansowe,

- podejmuje uchwały w sprawie struktury organizacyjnej Banku, jego Centrali oraz tworzenia i likwidacji oddziałów oraz oddziałów operacyjnych,
- podejmuje uchwały o nabyciu i zbyciu nieruchomości lub udziału w nieruchomości,
- opracowuje projekty aktów prawnych, których wydawanie należy do kompetencji Walnego Zgromadzenia i Rady Nadzorczej,
- podejmuje decyzje w sprawach dotyczących zaciągnięcia zobowiązań lub rozporządzenia aktywami, których łączna wartość w stosunku do jednego podmiotu przekracza 5 % funduszy własnych Banku.
- uchwala zasady polityki informacyjnej Banku,
- uchwala polityki dotyczące zarządzania ryzykiem w Banku,
- uchwala zasady ostrożnego i stabilnego zarządzania Bankiem,
- ustala ogólny poziom ryzyka Banku oraz dostosowane do tego poziomu limity wewnętrzne ograniczające poziom ryzyka występującego w poszczególnych obszarach działania Banku,
- ustala wewnętrzne procedury Banku dotyczące procesów szacowania kapitału wewnętrznego, zarządzania oraz planowania kapitałowego,
- sprawuje nadzór nad zarządzaniem ryzykiem związanym z działalnością podmiotów zależnych,
- gospodaruje funduszami specjalnymi,
- uchwala regulamin pracy Zarządu, określający sprawy, które wymagają kolegialnego podejmowania uchwał oraz sprawy proceduralne i formalne związane z odbywaniem posiedzeń.

Ponadto Zarząd kolegialnie rozpatruje i podejmuje uchwały w sprawach:

- zwołania Walnego Zgromadzenia Banku,
- mających wpływ na:
 - o kształtowanie wyników finansowych Banku, w tym w szczególności dotyczących określania poziomu stóp procentowych środków pieniężnych oraz kredytów i pożyczek w Banku,
 - o kształtowanie relacji Banku ze światem zewnętrznym, w tym w szczególności w sprawach dotyczących: ustalania zasad powoływania i odwoływania pełnomocników i prokurentów, określania warunków i zasad postępowania Banku wobec klientów oraz na rynku międzybankowym i finansowym, w tym: praw i obowiązków klientów oraz wzorów regulaminów i umów zawieranych z klientami,
 - o kształtowanie i zakres kompetencji w Banku, w tym w szczególności w sprawach dotyczących ustalania zasad oceny ryzyka kredytowego oraz zasad podejmowania decyzji kredytowych w BOŚ S.A.
- innych, przewidzianych Statutem Banku lub wnoszonych przez członków Zarządu.

Do kolegialnych kompetencji Zarządu należy także:

- podejmowanie określonych w regulaminie pracy Zarządu decyzji kredytowych,
- rozpatrywanie okresowych informacji w zakresie przebiegu realizacji zadań Banku, jego sytuacji ekonomiczno-finansowej i organizacyjno-kadrowej,
- dokonywanie ocen pracy jednostek organizacyjnych i placówek Banku.

Całokształtem działalności Banku kieruje Prezes Zarządu Banku. Prezes Zarządu w szczególności:

- wydaje zarządzenia wewnętrzne, instrukcje służbowe, regulaminy oraz inne przepisy regulujące działalność Banku,
- kieruje pracami Zarządu Banku, zwołuje posiedzenia Zarządu, akceptuje porządek obrad oraz przewodniczy posiedzeniom,
- powołuje i odwołuje dyrektora zarządzającego, dyrektorów komórek organizacyjnych Centrali i ich zastępców oraz dyrektorów oddziałów,
- wydaje regulamin organizacyjny Banku oraz regulamin organizacyjny oddziału i oddziału operacyjnego oraz zatwierdza regulaminy organizacyjne komórek organizacyjnych Centrali,
- wydaje zalecenia pokontrolne w ramach funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej.
- powołuje i rozwiązuje komitety lub zespoły dla określonych spraw oraz powołuje przewodniczących i członków tych komitetów/zespołów, a także tworzy i znosi wyodrębnione stanowiska,
- zatwierdza plany pracy Zarządu Banku,
- zatwierdza regulaminy organizacyjne komórek organizacyjnych Centrali.

Zgodnie z § 23 Statutu do składania oświadczeń w zakresie praw i obowiązków majątkowych Banku oraz do podpisywania w imieniu Banku są upoważnieni: prezes Zarządu – samodzielnie lub dwie osoby – działające łącznie – spośród pozostałych członków Zarządu, prokurentów lub pełnomocników, działających w granicach udzielonych im pełnomocnictw. Pełnomocników Banku powołuje i odwołuje prezes Zarządu samodzielnie, albo dwie inne osoby – działające łącznie – spośród pozostałych członków Zarządu, prokurentów lub pełnomocników, działających w granicach udzielonych im pełnomocnictw.

W ramach nadzoru, członkowie Zarządu:

- inspirują merytoryczne działania nadzorowanych komórek organizacyjnych Centrali, zgodnie z wyznaczonymi im zadaniami oraz kierunkami rozwoju Banku określonymi w strategiach działania oraz planach finansowych Banku,
- kontrolują w nadzorowanych komórkach Centrali przebieg prac, prawidłowość podejmowanych działań, ich zaawansowanie i ostateczną realizację, a także ich zgodność z prawem i regulacjami wewnętrznymi,
- weryfikują adekwatność obowiązujących przepisów wewnętrznych i struktur organizacyjnych do aktualnych zadań nadzorowanych komórek organizacyjnych Centrali,
- odpowiadają za prawidłowość merytoryczną instrukcji służbowych, procedur procesowych, regulaminów i zasad odnoszących się do zakresu działania nadzorowanych obszarów, wydawanych w formie zarządzenia prezesa,
- realizując zadania kontroli funkcjonalnej, zatwierdzają w nadzorowanych komórkach kwartalne plany kontroli następnych oraz sprawozdania z ich realizacji, wydają także zalecenia pokontrolne dla komórek organizacyjnych Centrali i placówek w zakresie nadzorowanego obszaru działalności bankowej,
- monitorują ryzyka w obszarach działania podlegających ich nadzorowi,
- wydają pisma okólne,
- wydają wiążące polecenia co do sposobu załatwienia sprawy przez nadzorowane komórki,
- podejmują decyzje o zatrudnieniu i wysokości wynagrodzenia, o zmianie warunków zatrudnienia oraz o rozwiązywaniu umów o pracę z pracownikami w obszarach, które nadzorują zgodnie z Regulaminem organizacyjnym Banku - w ramach ustalonych przez Zarząd budżetów przeznaczonych na wynagrodzenia oraz ustalonej przez Prezesa Zarządu etatyzacji (poza stanowiskami zastrzeżonymi w regulaminie pracy Zarządu do decyzji Prezesa Zarządu).

Czynności nadzorcze wykonywane są przez członków Zarządu osobiście.

Poszczególni członkowie Zarządu, wykonując ww. czynności nadzorcze, mogą przedkładać Zarządowi do rozpatrzenia propozycje i wnioski należące do kolegialnych kompetencji Zarządu, dotyczące zarówno całokształtu działalności Banku, jak i poszczególnych obszarów i pionów jego działalności.

Posiedzenia Zarządu są zwoływane przez prezesa Zarządu w miarę potrzeby, nie rzadziej niż 2 razy w miesiącu. W praktyce posiedzenia Zarządu odbywają się co tydzień. Prezes Zarządu, na uzasadniony wniosek członka Zarządu lub z własnej inicjatywy, może zwołać posiedzenie Zarządu w trybie pilnym, wyznaczając termin, miejsce i porządek obrad posiedzenia.

W posiedzeniach Zarządu uczestniczą jego członkowie oraz osoby zaproszone przez prezesa Zarządu. Na posiedzeniach Zarządu, prezes Zarządu przedstawia do akceptacji projekt porządku obrad, kieruje obradami, udziela głosu, rozstrzyga sprawy proceduralne, podsumowuje wyniki dyskusji, formułuje uchwały, wnioski i inne postanowienia Zarządu. W sprawach uzasadnionych względami biznesowymi lub formalno-prawnymi, członek Zarządu może – po uzyskaniu zgody prezesa Zarządu – wnieść pod obrady Zarządu temat nie ujęty w porządku posiedzenia.

W przypadku nieobecności prezesa Zarządu, posiedzenia Zarządu są zwoływane przez wiceprezesa - pierwszego zastępcę prezesa Zarządu, lub wskazanego przez prezesa Zarządu innego członka Zarządu.

Uchwały Zarządu są podejmowane na posiedzeniach zwoływanych w trybie określonym w Regulaminie pracy Zarządu. Uchwały zapadają zwykłą większością głosów. Uchwały mogą być podjęte, jeśli wszyscy członkowie Zarządu zostali zawiadomieni o posiedzeniu Zarządu, a w posiedzeniu Zarządu uczestniczy co najmniej połowa jego członków, w tym prezes Zarządu lub - w czasie jego nieobecności – wiceprezes – pierwszy zastępca prezesa Zarządu lub wskazany przez prezesa Zarządu inny członek Zarządu. W razie równej liczby głosów, decyduje głos prezesa Zarządu. Członek Zarządu nie zgadzający się z podjętą uchwałą, może zgłosić do protokołu umotywowane zdanie odrębne. Nie zwalnia go to jednak z obowiązku stosowania się do uchwały podjętej przez Zarząd. Członek Zarządu nie może brać udziału w głosowaniu w sprawach osobiście go dotyczących. Posiedzenia Zarządu są protokołowane.

Rada Nadzorcza

Skład Rady Nadzorczej do dnia 24 sierpnia 2010r. był następujący:

- 1) Marcin Likierski (Przewodniczący Rady Nadzorczej)
- 2) Jacek Maciej Bajorek (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej)
- 3) Marian Adam Pigan (Sekretarz Rady Nadzorczej)
- 4) Józef Koziół
- 5) Michał Juliusz Machlejd
- 6) Marian Malicki
- 7) Ryszard Ochwat
- 8) Michał Jacek Wysocki.

(W dniu 30 czerwca 2010r. – w związku z zakończeniem VII kadencji Rady Nadzorczej - Walne Zgromadzenie BOŚ S.A., powołało Radę Nadzorczą VIII kadencji - w niezmienionym, wyżej wymienionym składzie).

W dniu 25 sierpnia 2010r. Nadzwyczajne Walne Zgromadzenie BOŚ S.A. podjęło uchwałę w sprawie ustalenia liczby członków Rady Nadzorczej na 9 osób oraz powołało do składu Rady Nadzorczej Pana Janusza Marka Topolskiego.

W związku z powyższym - w okresie od 25 sierpnia do 31 grudnia 2010r. skład Rady Nadzorczej był następujący:

- 1) Marcin Likierski (Przewodniczący Rady Nadzorczej)
- 2) Jacek Maciej Bajorek (Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej)
- 3) Marian Adam Pigan (Sekretarz Rady Nadzorczej)
- 4) Józef Koziół
- 5) Michał Juliusz Machlejd
- 6) Marian Malicki
- 7) Ryszard Ochwat
- 8) Janusz Marek Topolski
- 9) Michał Jacek Wysocki.

Stosownie do postanowień zawartych w Statucie Banku, Rada Nadzorcza składa się z osób fizycznych wybieranych przez Walne Zgromadzenie na wspólną kadencję, w liczbie przez nie ustalonej, nie mniejszej niż 5 osób i nie przekraczającej 13 osób. Wspólna kadencja Rady Nadzorczej trwa trzy lata. Rada Nadzorcza wybiera ze swego grona przewodniczącego, wiceprzewodniczącego i sekretarza.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą być odwołani przed upływem kadencji, a w ich miejsca mogą być wybrane inne osoby. W przypadku odwołania, rezygnacji lub śmierci członka Rady Nadzorczej w trakcie trwania kadencji, do czasu obsadzenia wakatu, Rada może działać w zmniejszonym składzie, lecz nie mniejszym niż 5 osób.

Rada Nadzorcza wykonuje swoje obowiązki kolegialnie, może jednak delegować swoich członków do samodzielnego pełnienia określonych czynności nadzorczych.

Do kompetencji Rady Nadzorczej należy m.in.:

- ocena sprawozdania Zarządu z działalności Banku i jego grupy kapitałowej oraz sprawozdania finansowego i skonsolidowanego sprawozdania finansowego grupy kapitałowej za ubiegły rok obrotowy - w zakresie ich zgodności z księgami i dokumentami, jak i ze stanem faktycznym oraz wniosków Zarządu dotyczących podziału zysku albo pokrycia straty, a także składanie Walnemu Zgromadzeniu corocznego pisemnego sprawozdania z wyników tej oceny,
- określanie liczby członków Zarządu Banku i ustalanie warunków ich zatrudnienia,
- powoływanie i odwoływanie prezesa oraz wiceprezesów i członków Zarządu,
- zawieszanie w czynnościach, z ważnych powodów, poszczególnych lub wszystkich członków Zarządu oraz delegowanie członków Rady Nadzorczej do czasowego wykonywania czynności tych członków Zarządu, którzy zostali odwołani, złożyli rezygnację, albo z innych przyczyn nie mogą sprawować swoich czynności,
- informowanie Komisji Nadzoru Finansowego o składzie Zarządu oraz o zmianie jego składu niezwłocznie po jego powołaniu lub po dokonaniu zmiany jego składu, a także o członkach Zarządu, którym w ramach podziału kompetencji podlega w szczególności zarządzanie ryzykiem i komórka audytu wewnętrznego,
- wybór biegłego rewidenta przeprowadzającego badanie sprawozdania finansowego oraz innych biegłych,
- zatwierdzanie strategii działania Banku oraz rocznych planów finansowych Banku,
- zatwierdzanie zasad ostrożnego i stabilnego zarządzania Bankiem, ogólnego poziomu ryzyka Banku, polityk dotyczących zarządzania ryzykami bankowymi, ryzykiem operacyjnym oraz założeń polityki Banku w zakresie ryzyka braku zgodności,
- zatwierdzanie zasad polityki informacyjnej Banku,
- zatwierdzanie wewnętrznych procedur Banku dotyczących procesów szacowania kapitału wewnętrznego, zarządzania oraz planowania kapitałowego,
- zatwierdzanie uchwał Zarządu w sprawie struktury organizacyjnej, za wyjątkiem tworzenia lub likwidacji oddziałów oraz oddziałów operacyjnych,
- zatwierdzanie wniosków Zarządu Banku w sprawach nabywania akcji i udziałów w spółkach o wartości nominalnej przekraczającej łącznie z już posiadanymi przez Bank akcjami i udziałami tych spółek równowartość 5% kapitału zakładowego Banku, z wyłączeniem akcji spółek dopuszczonych do publicznego obrotu,
- rozpatrywanie spraw wnoszonych pod obrady Walnego Zgromadzenia i opiniowanie projektów uchwał Zgromadzenia, za wyjątkiem uchwał porządkowych.
- uchwalanie regulaminu Rady Nadzorczej.

Posiedzenia Rady Nadzorczej zwoływane są przez jej przewodniczącego w miarę potrzeb, nie rzadziej niż raz na kwartał. Wnioski o zwołanie posiedzenia Rady może składać do przewodniczącego każdy członek Rady Nadzorczej, a także Zarząd Banku. W takim przypadku, Przewodniczący Rady zwołuje posiedzenie w terminie dwóch tygodni od dnia otrzymania wniosku. Przewodniczący Rady Nadzorczej – na uzasadniony wniosek Zarządu Banku lub członka Rady Nadzorczej, bądź z własnej inicjatywy – może też zwołać posiedzenie Rady w trybie pilnym, wyznaczając termin, miejsce i porządek obrad posiedzenia.

Rada Nadzorcza rozpatruje sprawy umieszczone w porządku obrad i podejmuje rozstrzygnięcia w formie uchwał. Uchwały Rady Nadzorczej mogą być podjęte, jeżeli na posiedzeniu jest obecna co najmniej połowa jej członków, w tym przewodniczący lub wiceprzewodniczący, a wszyscy jej członkowie zostali zaproszeni. Uchwały Rady Nadzorczej w sprawie powołania i odwołania członków Zarządu zapadają większością 2/3 głosów. Pozostałe uchwały Rady Nadzorczej – o ile przepisy prawa nie stanowią inaczej - zapadają zwykłą większością głosów. W razie równej liczby głosów decyduje głos przewodniczącego.

Członkowie Rady Nadzorczej mogą brać udział w podejmowaniu uchwał (z wyłączeniem głosowań ws. wyborów przewodniczącego i wiceprzewodniczącego Rady Nadzorczej, powołania członka Zarządu oraz odwołania i zawieszania w czynnościach tych osób oraz spraw wprowadzonych do porządku obrad na posiedzeniu Rady) oddając swój głos na piśmie za pośrednictwem innego członka Rady lub za pośrednictwem środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Pierwsze posiedzenie Rady Nadzorczej nowej kadencji jest zwoływane przez prezesa Zarządu Banku. Przedmiotem pierwszego posiedzenia Rady nowej kadencji jest ukonstytuowanie się Rady.

Rada Nadzorcza Banku sprawuje bezpośredni nadzór nad wydzieloną w Centrali Banku komórką organizacyjną audytu i kontroli wewnętrznej oraz powołuje ze swego grona 3-osobowy Komitet Audytu Wewnętrznego. Komitet Audytu pełni funkcję opiniodawczą dla Rady Nadzorczej oraz nadzorczą nad wprowadzaniem w Banku systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej oraz w stosunku do audytu wewnętrznego w Banku. Funkcję Przewodniczącego Komitetu pełni Przewodniczący Rady Nadzorczej. Posiedzenia Komitetu zwoływane są w miarę potrzeb, jednak nie rzadziej niż raz na kwartał. Przewodniczący Komitetu może zwołać posiedzenie Komitetu w trybie pilnym.

Do zadań Komitetu Audytu Wewnętrznego należą w szczególności:

- sprawowanie nadzoru nad wprowadzaniem w Banku systemu zarządzania ryzykiem oraz systemu kontroli wewnętrznej oraz ocena ich adekwatności i skuteczności,
- sprawowanie nadzoru nad działalnością wydzielonej komórki audytu wewnętrznego,
- rozpatrywanie okresowych informacji o najważniejszych wydarzeniach mających wpływ na poziom ryzyka w Banku oraz o znaczących zmianach w procesie i systemie zarządzania ryzykiem,
- rozpatrywanie okresowych sprawozdań komórki ds. zarządzania ryzykiem braku zgodności (Compliance),
- rozpatrywanie wyników - dokonywanego przez wydzieloną komórkę audytu wewnętrznego - badania procesu zarządzania ryzykiem oraz działań mających na celu usunięcie stwierdzonych nieprawidłowości oraz usprawnienie tego procesu,
- rozpatrywanie okresowych informacji o wynikach i wnioskach płynących z przeprowadzanych audytów wewnętrznych oraz o stwierdzanych istotnych nieprawidłowościach i podejmowanych działaniach w celu usuwania przyczyn ich powstawania,
- rekomendowanie Radzie Nadzorczej biegłego rewidenta/firmę audytorską do przeprowadzenia czynności badania sprawozdań finansowych (rewizji finansowej w Banku) oraz monitorowanie jego niezależności,
- monitorowanie badania sprawozdań finansowych (rewizji finansowej w Banku), w tym rozpatrywanie informacji biegłego rewidenta/firmy audytorskiej o istotnych kwestiach stwierdzonych podczas rewizji finansowej, a w szczególności o znaczących nieprawidłowościach działania systemu zarządzania ryzykiem i systemu kontroli wewnętrznej w zakresie wpływającym na poprawność procesu sprawozdawczości finansowej,
- rozpatrywanie - stosownie do potrzeb - innych informacji Zarządu Banku, członków Zarządu Banku, dyrektora wydzielonej komórki audytu wewnętrznego związanych z systemem zarządzania Bankiem (tj. *systemem zarządzania ryzykiem i systemem kontroli wewnętrznej*),
- opiniowanie przedkładanych Radzie Nadzorczej:
 - o Regulaminów określających system zarządzania ryzykiem i system kontroli wewnętrznej w BOŚ S.A.,
 - o Regulaminu Organizacyjnego wydzielonej komórki audytu wewnętrznego,
 - o rocznych planów audytu wewnętrznego,
 - o kwartalnych raportów prezentujących wyniki przeprowadzonych audytów wewnętrznych,
 - o innych dokumentów, stosownie do decyzji Przewodniczącego.

Przewodniczący Komitetu Audytu Wewnętrznego:

- może wydawać dyrektorowi komórki audytu wewnętrznego polecenia przeprowadzenia – przez komórkę audytu wewnętrznego – audytu wewnętrznego/kontroli w placówkach Banku lub komórkach organizacyjnych Centrali Banku. O otrzymaniu takiego polecenia dyrektor komórki audytu wewnętrznego informuje Prezesa Zarządu i przystępuje do jego wykonania,

- może wydawać inne, niż określone w pkt. 1 powyżej, polecenia służbowe dyrektorowi komórki audytu wewnętrznego. O otrzymaniu takiego polecenia dyrektor komórki audytu wewnętrznego informuje Prezesa Zarządu i przystępuje do jego wykonania,
- otrzymuje od dyrektora komórki audytu wewnętrznego w szczególności:
 - o raporty końcowe/protokoły i inne materiały z przeprowadzonych audytów/kontroli,
 - o informacje o zaistnieniu istotnych zdarzeń w Banku i podjętych działaniach, w tym o wszczęciu postępowań wyjaśniających oraz o wynikach tych postępowań,
 - o informacje o powstaniu okoliczności mogących narazić Bank na istotne straty oraz o podjętych w Banku czynnościach zapobiegających powstaniu strat,
 - o informacje o podejrzeniu popełnienia przestępstwa przez członka kierownictwa Banku,
 - o informacje nt. wyników kontroli przeprowadzonych w Banku przez podmioty zewnętrzne,
- może wyznaczyć – spośród osób wchodzących w skład Komitetu Audytu Wewnętrznego – członków Rady do uczestnictwa w pracach powołanych Zespołów kontrolnych, dokonujących audytów/kontroli w placówkach Banku lub komórkach organizacyjnych Centrali,
- osobiście bierze udział w spotkaniach omawiających wyniki audytów wewnętrznych/kontroli w placówkach Banku lub komórkach organizacyjnych Centrali bądź wyznacza w tym celu innego członka Komitetu Audytu Wewnętrznego.

Szczegółowe kompetencje, zasady działania i zadania Rady zostały określone w §§ 17 - 20 Statutu Banku oraz w Regulaminie Rady Nadzorczej (dokumenty są dostępne do wglądu na stronie internetowej Banku www.bosbank.pl w sekcji „Relacje inwestorskie”).

Podpisy członków Zarządu BOŚ S.A.

Data	Imię i nazwisko	Stanowisko/funkcja	Podpis
16.03.2011r.	Mariusz Klimczak	Prezes Zarządu	
16.03.2011r.	Jacek Pierzyński	Wiceprezes - pierwszy zastępca prezesa Zarządu	
16.03.2011r.	Adam Zbigniew Grzebieluch	Wiceprezes Zarządu	
16.03.2011r.	Marek Kazimierz Serafiński	Wiceprezes Zarządu	
16.03.2011r.	Krzysztof Wojciech Telega	Wiceprezes Zarządu	