

Łomża, dn. 29 marca 2017 r.

Ocena przestrzegania Polityki zmiennych składników wynagradzania

dokonana przez Radę Nadzorczą

Banku Spółdzielczego w Łomży

Na podstawie Zasad ładu korporacyjnego dla instytucji nadzorowanych przyjętych uchwałą Komisji Nadzoru Finansowego Nr 218/2014 z dnia 22 lipca 2014 roku (Dz. Urz. KNF poz. 17), wprowadzonych Uchwałą Nr 45./2014 Rady Nadzorczej Banku Spółdzielczego w Łomży z dnia 19 grudnia 2014 r oraz Uchwałą Zebrania Przedstawicieli Banku Spółdzielczego w Łomży nr 5/I/2015 z dnia 26 marca 2015 r.

Rada Nadzorcza Banku zgodnie z § 28 ust. 3. Zasad ładu korporacyjnego w brzmieniu „Organ nadzorujący przygotowuje i przedstawia organowi stanowiącemu raz w roku raport z oceny funkcjonowania polityki wynagradzania w instytucji nadzorowanej.” przeprowadziła ocenę przestrzegania „Polityki zmiennych składników wynagradzania osób zajmujących stanowiska kierownicze”.

Rada Nadzorcza ocenia że Bank prowadzi przejrzystą politykę wynagradzania członków organu nadzorującego i organu zarządzającego, a także stanowisk kluczowych.

Zasady wynagradzania członków zarządu ustanawiane są przez organ nadzorujący tj. Radę Nadzorczą, zasady wynagradzania członków Rady Nadzorczej ustalane są przez Zebranie Przedstawicieli Banku.

Obowiązująca w Banku Polityka oparta jest na następujących założeniach (z uwzględnieniem zasady proporcjonalności):

1. Osoby zajmujące w Banku stanowiska kierownicze w rozumieniu uchwały 258/2011: tylko członkowie Zarządu. Żadna z osób pracujących w Banku nie posiada pełnomocnictwa do kwot przekraczających 2% Funduszy Własnych, czyli nie ma istotnego wpływu na poziom ryzyka.

2. Do zmiennych składników wynagradzania zaliczamy tylko premię uznaniową. W Banku nie przyznaje się indywidualnych odpraw emerytalnych,
3. Do oceny wyników Rada przyjmuje średnie wskaźniki, zatwierdzone w Strategii i w Planie ekonomiczno-finansowych z ostatnich trzech lat.
4. Całość przyznanej premii jest wypłacana po przyznaniu w gotówce – bez stosowania odroczenia.
5. Łączna kwota wypłacanej premii uznaniowej dla Członków Zarządu w danym roku nie może przekroczyć 2% funduszy własnych Banku.

Ww. założenia przyjmuje się w oparciu o zasadę proporcjonalności. Zgodnie z zasadą proporcjonalności opisaną w piśmie KNF z dnia 23 grudnia 2011r. Bank może odstąpić od stosowania zasad dotyczących odroczonej płatności zmiennych składników wynagradzania. Z uwagi na niski udział wypłacanych dotychczas premii dla stanowisk kierowniczych, w rozumieniu uchwały 258/2011r. tj. dla członków Zarządu, zaproponowano wprowadzenie zasady jednorazowej wypłaty zmiennych składników wynagradzania.

Obowiązująca w Banku polityka wynagradzania nie stanowi zachęty do podejmowania nadmiernego ryzyka w prowadzonej przez Bank działalności.

Rada Nadzorcza informowana jest o sytuacji ekonomiczno –finansowej Banku, osiągniętych wynikach oraz realizacji strategii, polityk i planów.

Polityka zmiennych składników wynagradzania została objęta od 2015 r. badaniem audytu wewnętrznego. Ostatnią kontrolę w tym zakresie przeprowadził pracownik Departamentu Audytu Banku BPS w dniach 03-07.10.2016 r.. Ocena audytu nie spowodowała konieczności wprowadzenia istotnych zmian w ww. Polityce.

Bank prawidłowo realizuje zapisy Polityki zmiennych składników wynagradzania. Wypłacona premia uznaniowa była zgodna z założeniami określonymi w planie ekonomiczno-finansowym oraz w zgodzie z Regulaminem wynagradzania.

Obowiązująca w Banku polityka wynagradzania sprzyja rozwojowi i bezpieczeństwu działania Banku.

Rada Nadzorcza

Sekretarz RN


Jakacki Kazimierz

Przewodniczący RN


Stanisław Purcel