

**UCHWAŁA nr /2023**  
**Zwyczajnego Walnego Zgromadzenia**  
**Powszechnej Kasy Oszczędności**  
**Banku Polskiego Spółki Akcyjnej**  
**z dnia 21 czerwca 2023 r.**

**w sprawie oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej**  
**PKO Banku Polskiego S.A. oraz skuteczności jej działania**

Na podstawie art. 395 § 5 Kodeksu spółek handlowych, w związku z rekomendacją 8.9 Rekomendacji Z Komisji Nadzoru Finansowego, Zwyczajne Walne Zgromadzenie uchwala, co następuje:

**§ 1.**

Po zapoznaniu się z opinią prawną doradcy zewnętrznego na temat adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej PKO Banku Polskiego S.A. oraz skuteczności jej działania, dokonuje się pozytywnej oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej PKO Banku Polskiego S.A. oraz skuteczności jej działania.

**§ 2.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie**

**do projektu uchwały w sprawie oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących**  
**funkcjonowania Rady Nadzorczej PKO Banku Polskiego S.A. oraz skuteczności jej działania**

Zgodnie z treścią rekomendacji 8.9 Rekomendacji Z Komisji Nadzoru Finansowego dotyczącej zasad ładu wewnętrznego w bankach, którą podmioty sektora bankowego powinny stosować począwszy od dnia 1 stycznia 2022 roku: „Adekwatność regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania rady nadzorczej i zarządu oraz skuteczności działania tych organów powinny być regularnie poddawane samoocenie oraz ocenie przez radę nadzorczą – w odniesieniu do zarządu, a w odniesieniu do rady nadzorczej – przez walne zgromadzenie (zebranie przedstawicieli). Ocena może być przeprowadzona przy wsparciu doradców zewnętrznych.”.

W związku z powyższym oraz biorąc pod uwagę podjęcie przez Radę Nadzorczą uchwały nr 76/2023 Rady Nadzorczej z dnia 17 maja 2023 r. w sprawie samooceny Rady Nadzorczej dotyczącej adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej oraz skuteczności jej działania, zaktualizowała się konieczność podjęcia przez Walne Zgromadzenie PKO Banku Polskiego S.A. przedmiotowej uchwały.

W celu wsparcia Akcjonariuszy w dokonaniu oceny regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej, Bank wystąpił do niezależnego doradcy zewnętrznego z prośbą o przeanalizowanie regulacji wewnętrznych obowiązujących w Banku, a dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej. Analizie

poddano szereg dokumentów, w szczególności Statut Banku, regulaminy Rady Nadzorczej oraz wszystkich komitetów działających w ramach Rady Nadzorczej.

Efektem przeprowadzonej przez doradcę analizy jest opinia prawna potwierdzająca w swoich konkluzjach, że obowiązujące w Banku regulacje są w pełni adekwatne i zapewniają Radzie Nadzorczej skuteczność działania.

W dniu 31 marca 2023 r. zostało wydane Stanowisko Urzędu KNF skierowane do banków w formie spółki akcyjnej dotyczące przestrzegania wymogów w zakresie oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania i skuteczności działania rady nadzorczej wynikających z Rekomendacji Z KNF dotyczącej zasad ładu wewnętrznego w bankach. Treść otrzymanego przez Bank pisma pozwala na wniosek, iż sposób działania Banku w zakresie przeprowadzenia procesu samooceny, a następnie oceny adekwatności regulacji dotyczących funkcjonowania Zarządu i Rady Nadzorczej jest zgodny z wytycznymi Urzędu.

Tym samym, Walne Zgromadzenie ma podstawy do podjęcia uchwały w sprawie pozytywnej oceny dotyczącej adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej oraz skuteczności jej działania.

Załącznikiem do niniejszego uzasadnienia jest opinia zewnętrznego doradcy prawnego z dnia 6 kwietnia 2023 roku w związku z oceną adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania Rady Nadzorczej PKO Banku Polskiego S.A., jak również Stanowisko Urzędu KNF skierowane do banków w formie spółki akcyjnej dotyczące przestrzegania wymogów w zakresie oceny adekwatności regulacji wewnętrznych dotyczących funkcjonowania i skuteczności działania rady nadzorczej wynikających z Rekomendacji Z KNF dotyczącej zasad ładu wewnętrznego w bankach wraz z pismem przewodnim.

Projekt uchwały został pozytywnie zaopiniowany przez Radę Nadzorczą.