

System Compliance

Polskiego Funduszu Rozwoju S.A.

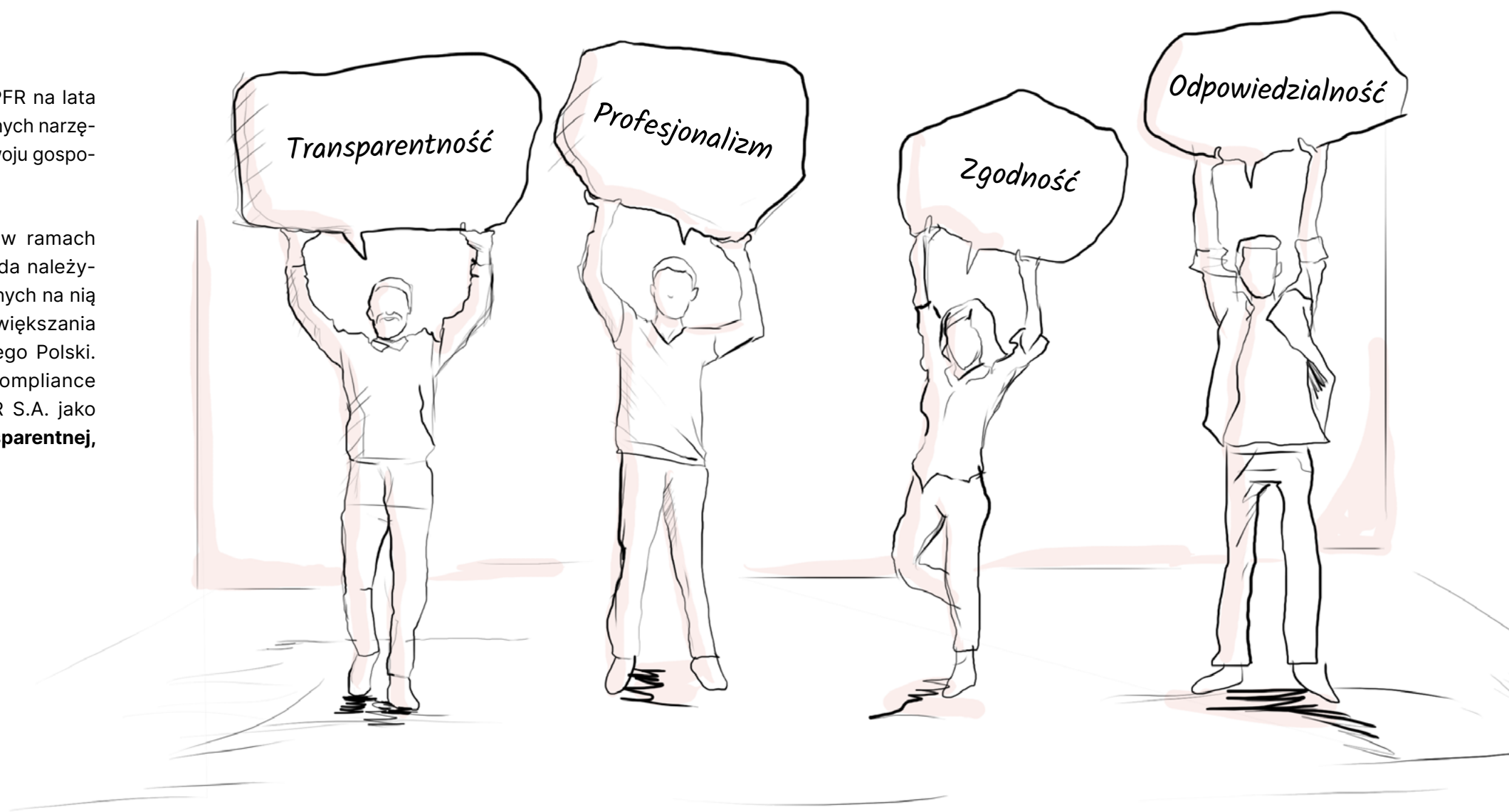
#ZgodnyPFR



System Compliance PFR S.A.

Jednym z celów Strategii Grupy PFR na lata 2020-2025 jest zapewnienie sprawnych narzędzi do zwiększania potencjału i rozwoju gospodarczego Polski.

PFR S.A. jako spółka działająca w ramach Systemu Instytucji Rozwoju dokłada należytej staranności do realizacji nałożonych na nią obowiązków zmierzających do zwiększania potencjału i rozwoju gospodarczego Polski. Dlatego też wdraża System Compliance w oparciu o wartości i misję PFR S.A. jako organizacji **odpowiedzialnej, transparentnej, profesjonalnej i zgodnej**.



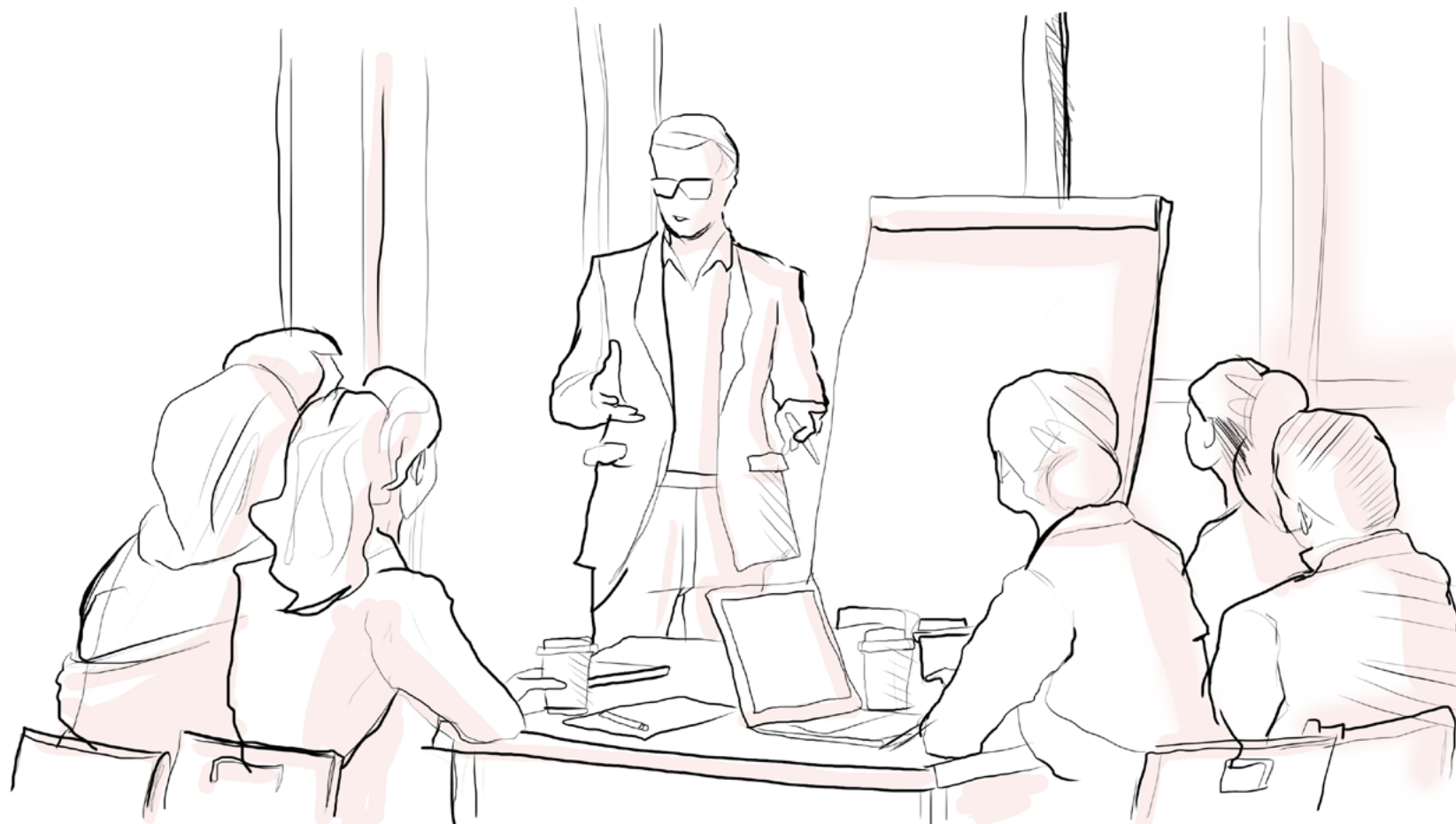
Zaangażowanie kierownictwa

Jesteśmy firmą, która inwestuje pieniądze podatników, dlatego kluczowe jest dla nas zaufanie i reputacja, a także transparentność naszych działań oraz realizacja ich w zgodzie z powszechnie obowiązującym prawem, regulacjami wewnętrznymi, jak i normami etycznymi.

Zarówno firmy, w które inwestujemy, jak i obywatele muszą mieć pewność, że **dotrzymujemy najwyższych standardów w zakresie transparentności, odpowiedzialności, profesjonalizmu i zgodności z prawem realizowanych przez nas projektów.**

Dzięki temu, że działamy zgodnie z prawem oraz najlepszymi praktykami rynkowymi, tworzymy wizerunek zarówno wiarygodnego partnera, jak i instytucji działającej na rzecz odpowiedzialnego rozwoju gospodarczego Polski.

System Compliance PFR S.A., który oddajemy w Państwa ręce, stanowi fundament zgodności Polskiego Funduszu Rozwoju, wyznacza ramy i kierunek naszej działalności, w której kierujemy się nadrzędną zasadą: „Zgodność z prawem stanowi fundament każdego rozwoju”.



Zgodność jako podstawa rozwoju



System Zgodności

System Compliance określa ramy zgodności działalności Polskiego Funduszu Rozwoju, zarówno z wymogami powszechnie obowiązującego prawa, regulacjami wewnętrznymi, jak i standardami rynkowymi.

System zgodności (CMS)

PFR wdraża System Zgodności (CMS), który ma na celu zwiększenie poziomu bezpieczeństwa i stabilności organizacji, a także wzmocnienie jej fundamentów w wymagającym otoczeniu, zarówno makroekonomicznym, jak i regulacyjnym.

Zgodność z powszechnie obowiązującym prawem

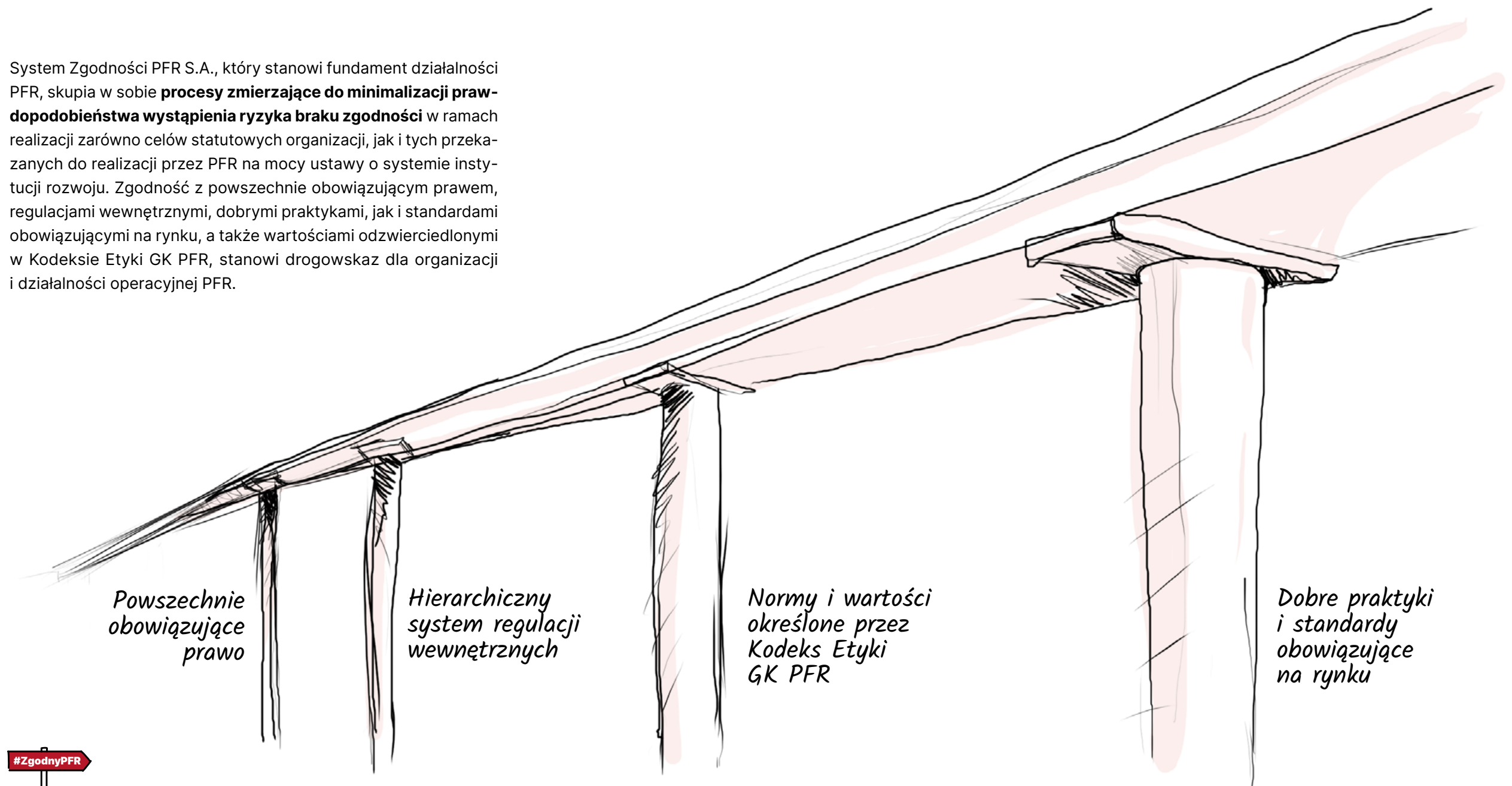
Zgodność z rekomendacjami i standardami rynkowymi

Zgodność z etycznymi zasadami prowadzenia działalności

Zgodność z regulacjami wewnętrznymi

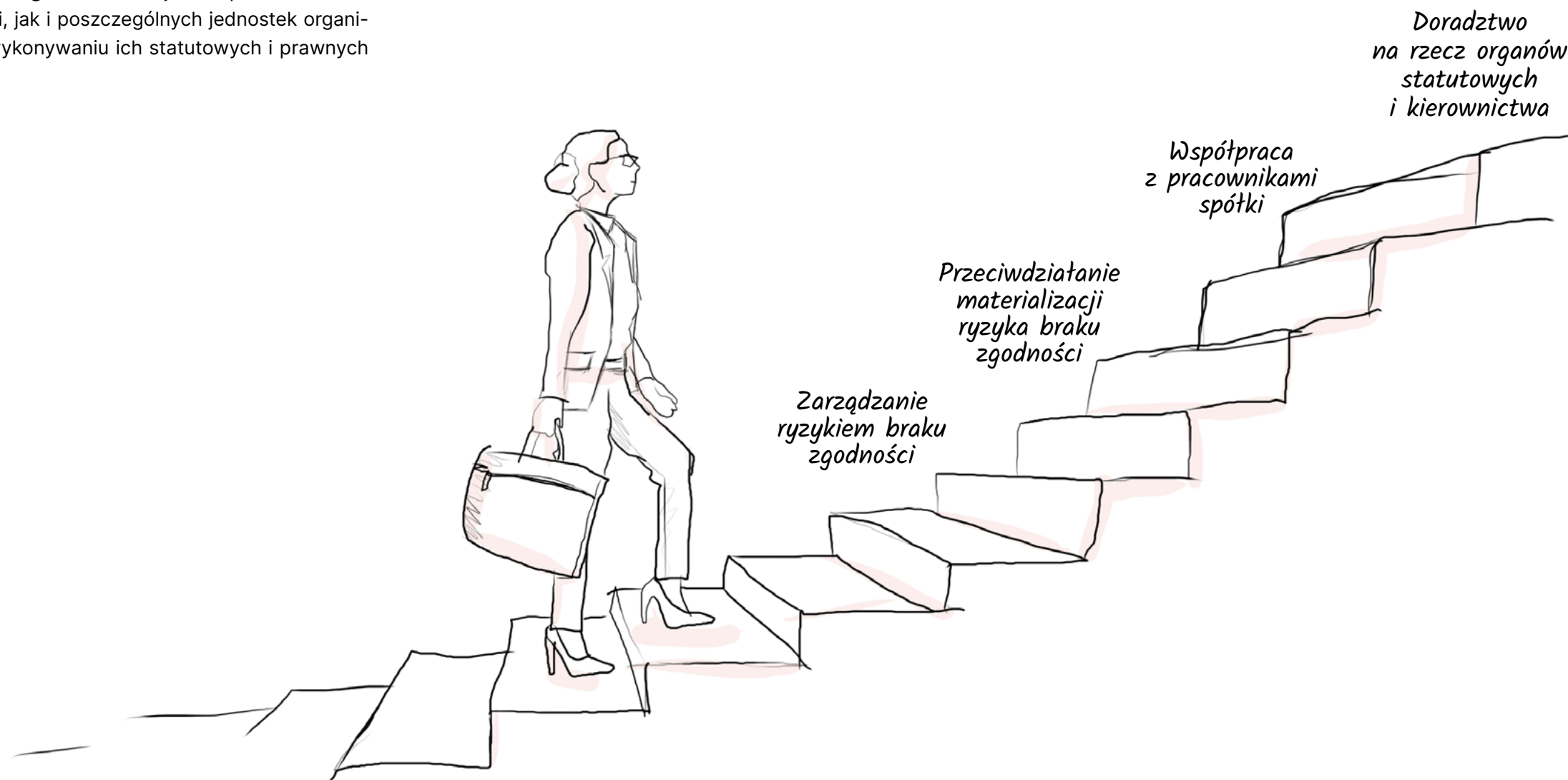
Fundament zgodności PFR S.A.

System Zgodności PFR S.A., który stanowi fundament działalności PFR, skupia w sobie **procesy zmierzające do minimalizacji prawdopodobieństwa wystąpienia ryzyka braku zgodności** w ramach realizacji zarówno celów statutowych organizacji, jak i tych przekazanych do realizacji przez PFR na mocy ustawy o systemie instytucji rozwoju. Zgodność z powszechnie obowiązującym prawem, regulacjami wewnętrznymi, dobrymi praktykami, jak i standardami obowiązującymi na rynku, a także wartościami odzwierciedlonymi w Kodeksie Etyki GK PFR, stanowi drogowskaz dla organizacji i działalności operacyjnej PFR.



Cel systemu zgodności

Celem **Systemu Zgodności PFR** jest wsparcie zarówno organów spółki, jak i poszczególnych jednostek organizacyjnych w wykonywaniu ich statutowych i prawnych obowiązków.

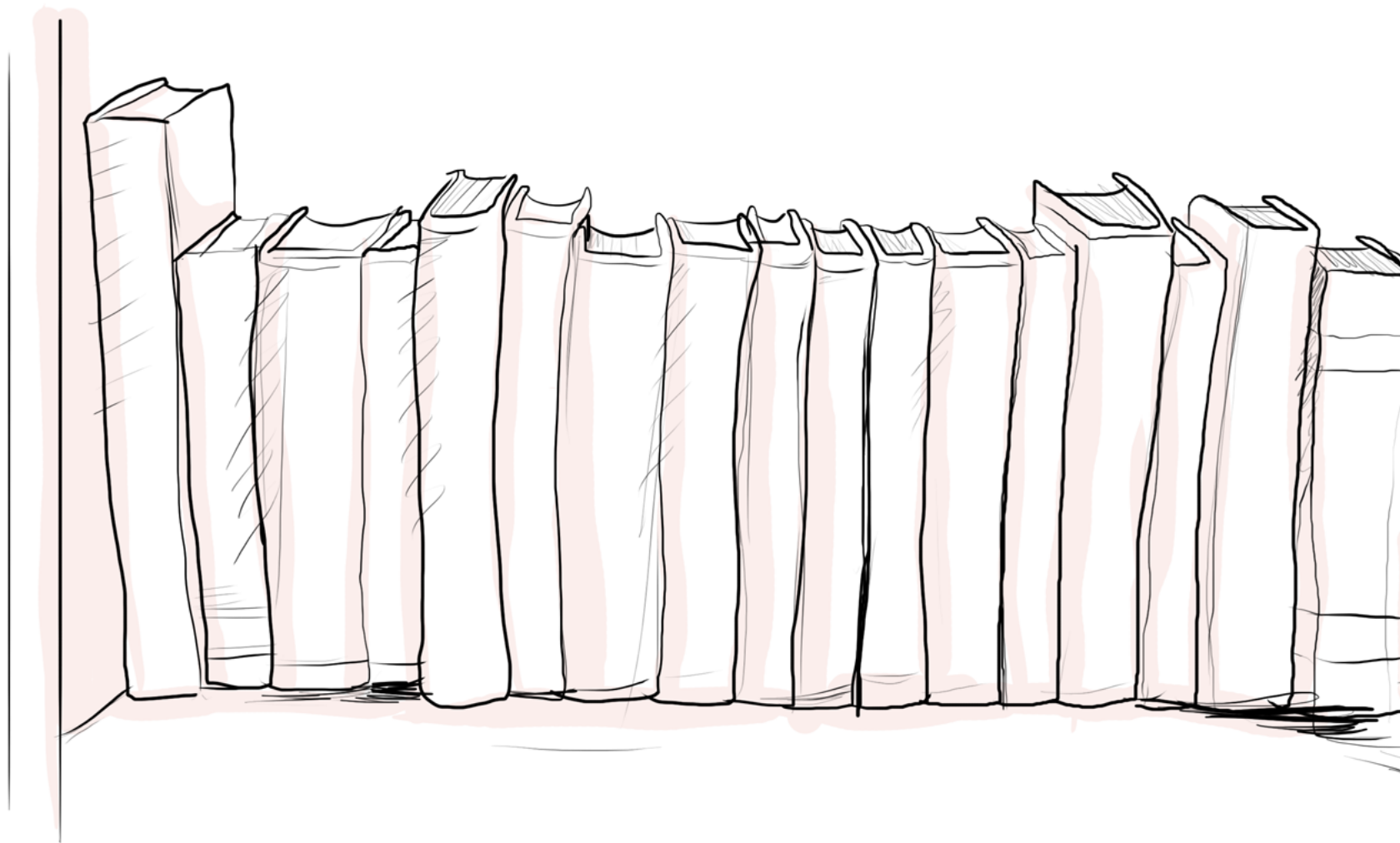


Obowiązujące prawo

PFR jako instytucja działająca w ramach i na podstawie przepisów Kodeksu Spółek Handlowych, ustawy o systemie instytucji rozwoju oraz innych aktów prawnych realizuje zadania zmierzające do zwiększenia potencjału gospodarczego Polski poprzez działania inwestycyjne i rozwojowe.

PFR dokłada wszelkiej staranności do zachowania zgodności z wymogami powszechnie obowiązującego prawa w ramach prowadzonej działalności, w której kieruje się nadrzędną zasadą:

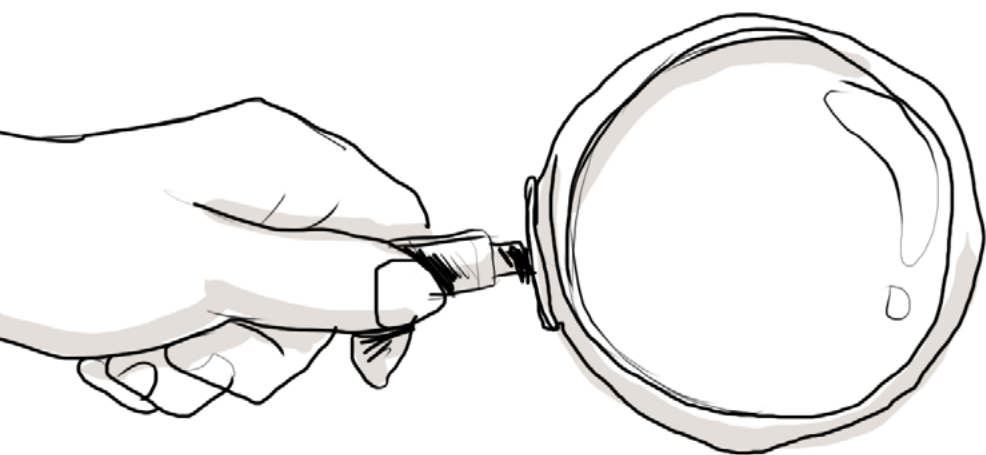
„Zgodność z prawem stanowi fundament każdego rozwoju”.



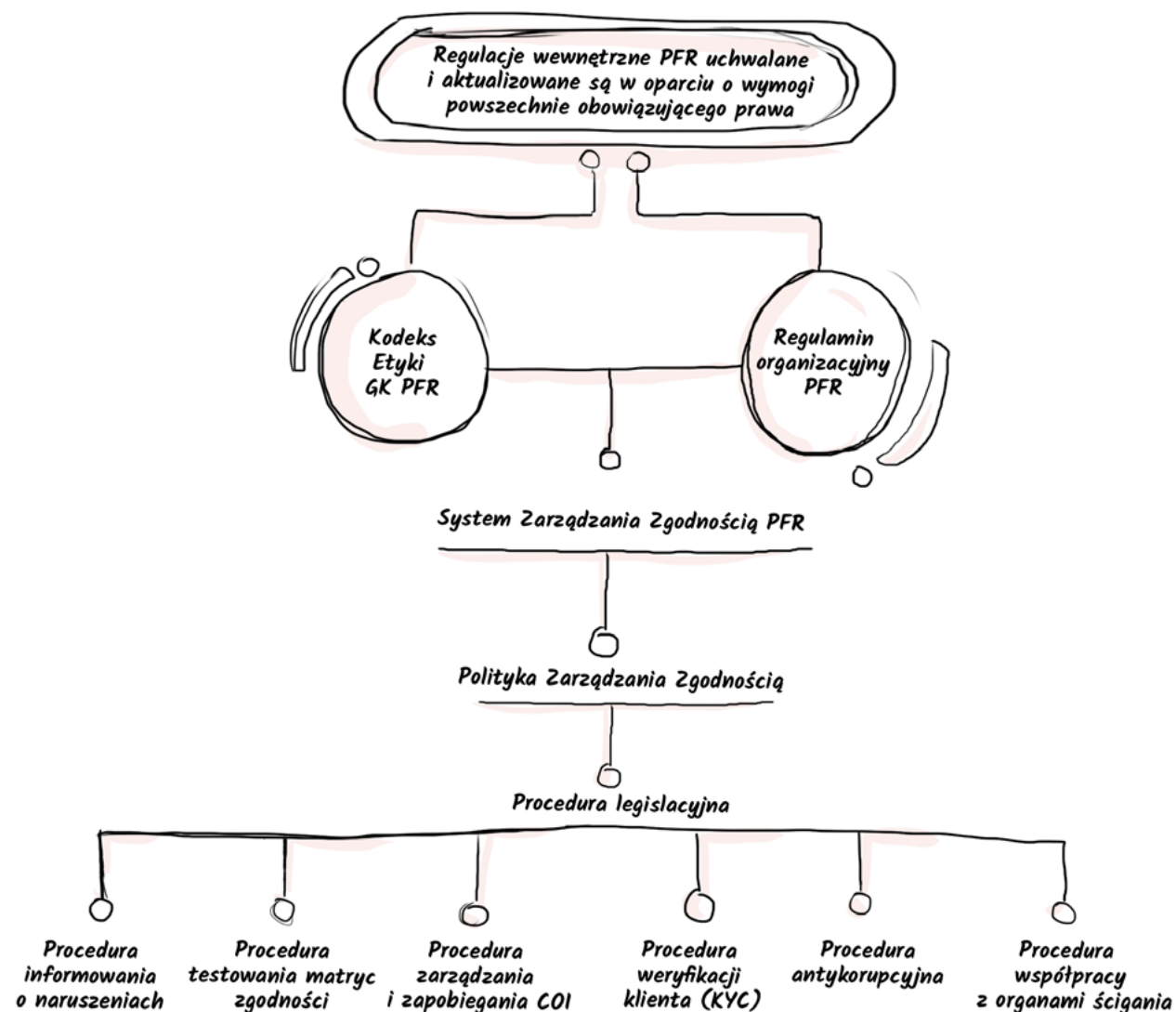
Hierarchiczny system regulacji wewnętrznych

System Compliance jako element ładu korporacyjnego PFR S.A.

PFR w ramach swojej działalności dokłada należytej staranności do właściwej organizacji, odzwierciedlonej w hierarchicznym systemie regulacji wewnętrznych. Implementuje rozwiązania, standardy oraz najlepsze praktyki obowiązujące na rynku w zakresie organizacji wewnętrznej.



Regulacje wewnętrzne PFR uchwalane i aktualizowane są w oparciu o wymogi powszechnie obowiązującego prawa:



Standardy i dobre praktyki rynkowe

Zgodność z rekomendacjami i standardami rynkowymi

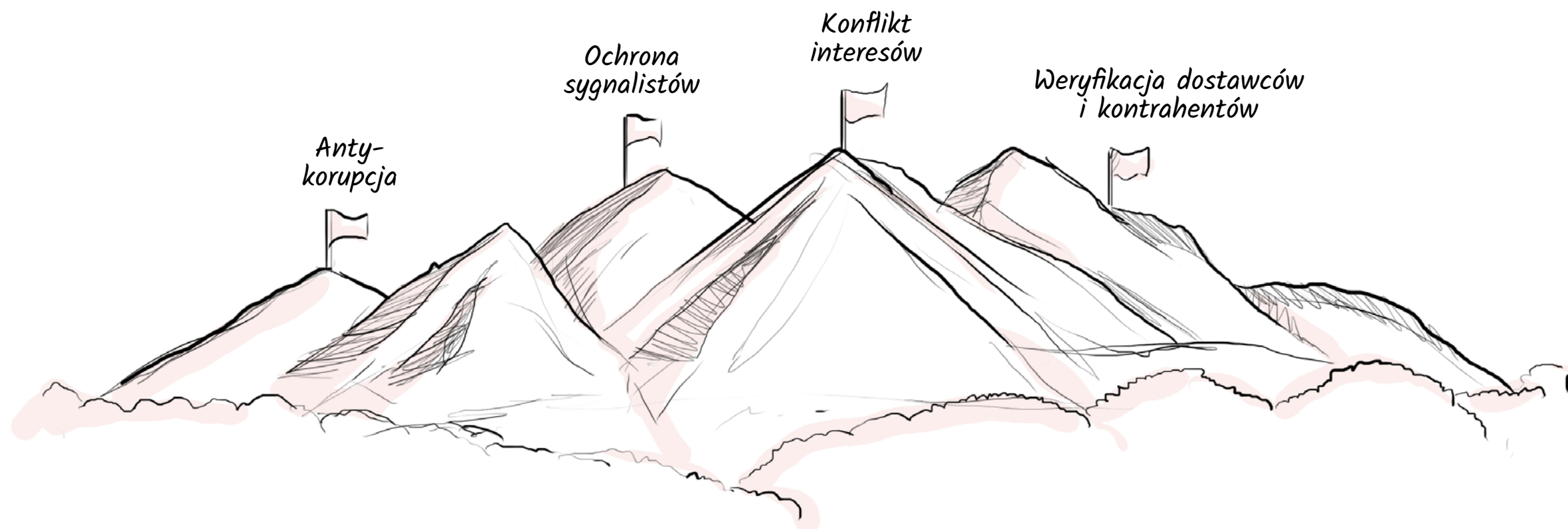
Działania PFR na rzecz odpowiedzialnego rozwoju i zwiększania potencjału gospodarczego Polski wymagają dołożenia należytej staranności w zakresie stosowania na zasadzie adekwatności i proporcjonalności rozwiązań, praktyk i standardów obowiązujących uczestników rynku. Mając to na uwadze, PFR w zakresie Systemu Zgodności korzysta m.in. z:

- Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2021,
- Rekomendacji H Komisji Nadzoru Finansowego,
- Rekomendacji Z Komisji Nadzoru Finansowego,
- Zasad Ładu Korporacyjnego dla Instytucji Nadzorowanych,
- norm Międzynarodowej Organizacji Normalizacyjnej, m.in. ISO: 37301:2021,
- wytycznych CBA w zakresie tworzenia i wdrażania efektywnych programów zgodności (Compliance) w sektorze publicznym.



Kluczowe obszary zgodności w ramach działalności PFR S.A.

PFR S.A. w ramach realizacji zadań statutowych, jak i tych nałożonych na spółkę na mocy obowiązku ustawowego, narażony jest na materializację ryzyka braku zgodności. Biorąc pod uwagę charakter i zakres działalności jako instytucji działającej w ramach Systemu Instytucji Rozwoju, PFR identyfikuje kluczowe obszary dla ryzyka braku zgodności.



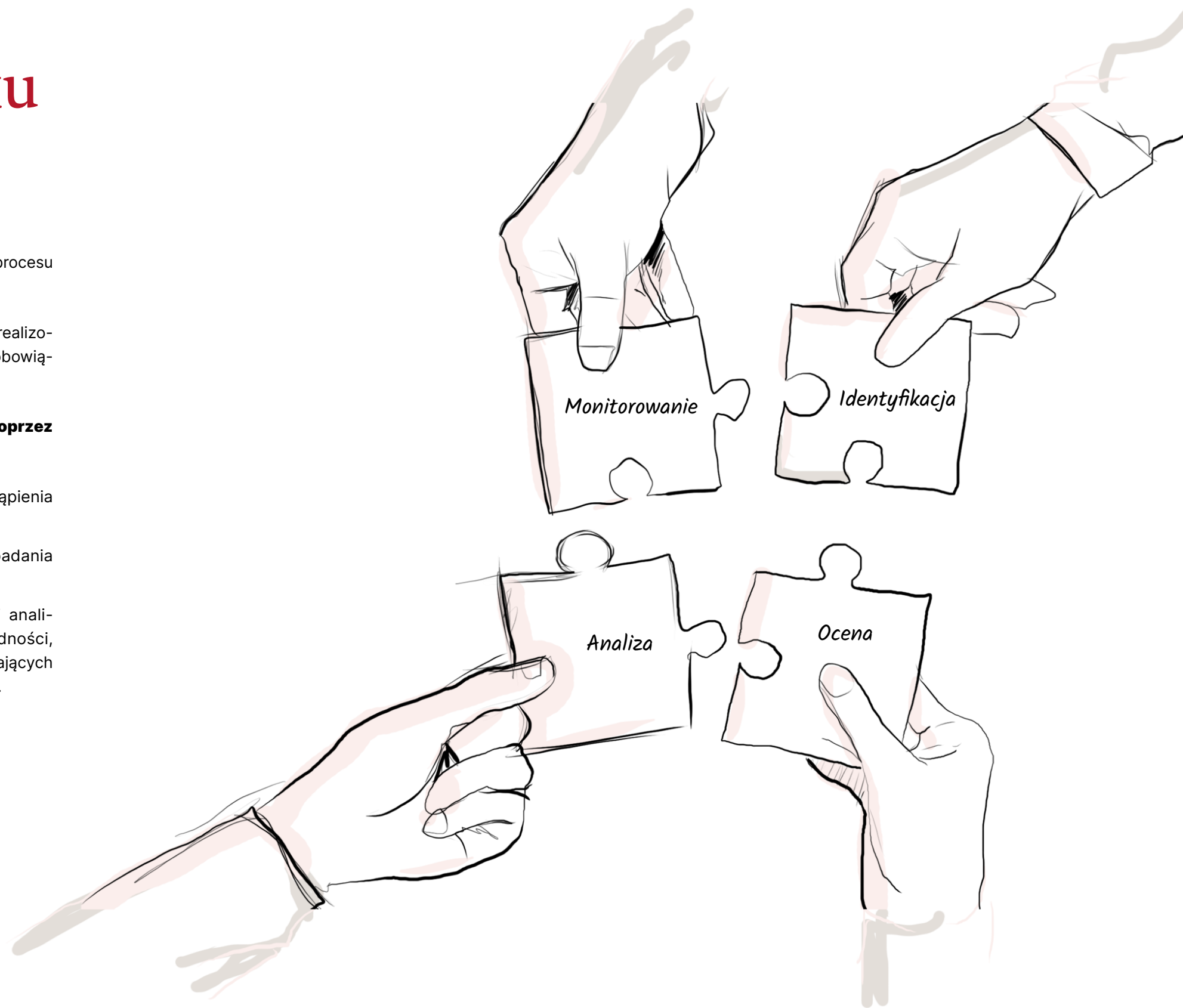
Ryzyko braku zgodności

PFR dokłada należytej staranności do realizacji procesu zarządzania ryzykiem braku zgodności.

Proces zarządzania ryzykiem braku zgodności realizowany jest w zgodzie z najlepszymi praktykami obowiązującymi na rynku.

PFR minimalizuje ryzyko braku zgodności poprzez działania:

- prewencyjne – służące zapobieganiu wystąpienia ryzyka braku zgodności,
- detekcyjne – zmierzające do wykrycia, badania i zarządzania ryzykiem braku zgodności,
- analityczne – polegające na weryfikacji i analizie zidentyfikowanego ryzyka braku zgodności, w tym podjęcia działań naprawczych zmierzających do wyeliminowania ryzyka braku zgodności.



Zero tolerancji dla korupcji

Polski Fundusz Rozwoju S.A. jako instytucja koordynująca działania Grupy Polskiego Funduszu Rozwoju na gruncie ustawy o systemie instytucji rozwoju dokłada szczególnej uwagi do przeciwdziałania korupcji pod każdą postacią.

PFR realizując zadania nałożone na niego na mocy ustawy, ale także Strategii na Rzecz Odpowiedzialnego Rozwoju, dokłada starań do zwiększenia poziomu bezpieczeństwa i porządku publicznego, jako warunku dla rozwoju kraju.

PFR jako spółka Skarbu Państwa objęty został Rządowym Programem Przeciwdziałania Korupcji na lata 2018–2020. Zapewnienie uczciwego i transparentnego działania na rzecz rozwoju kraju, równoznaczne z budową zaufania, jak i poczucia bezpieczeństwa obywateli wobec państwa i prawa, a w konsekwencji działań podejmowanych przez PFR na rzecz rozwoju gospodarczego Polski, oparte jest na nadrzędnej zasadzie: „Zero tolerancji dla korupcji”.

Każdy uczestniczący w procederze korupcji podlega karom przewidzianym w polskim prawie, a PFR będzie współpracował w tym zakresie z odpowiednimi organami państwa.



Konflikt interesów

PFR prowadzi swą działalność w sposób transparentny i zmierzający do efektywnego zarządzania konfliktem interesów.

W celu przeciwdziałania konfliktom interesów, jak i właściwego zarządzania nimi, PFR wdrożył odpowiednie mechanizmy zarządcze, odzwierciedlone we właściwych regulacjach wewnętrznych, w tym w Polityce zapobiegania i zarządzania konfliktami interesów.

Przez konflikt interesów należy rozumieć faktyczną lub potencjalną sytuację, która może prowadzić do sprzeczności interesów PFR i interesów osobistych pracowników, w szczególności w przypadku, w którym interesy osobiste pracowników kolidują lub mogłyby kolidować z należytą i właściwą realizacją obowiązków służbowych.

Zasady dotyczące zarządzania konfliktem interesów w PFR mają na celu:

- identyfikację sytuacji faktycznych lub potencjalnych, które stanowią lub mogą stanowić konflikt interesów,
- wskazanie istotnych metod i trybu postępowania w zakresie zapobiegania, identyfikowania oraz zarządzania konfliktem interesów,
- budowę świadomości w organizacji w zakresie należytego postępowania w przypadku faktycznej lub potencjalnej kolizji interesów.

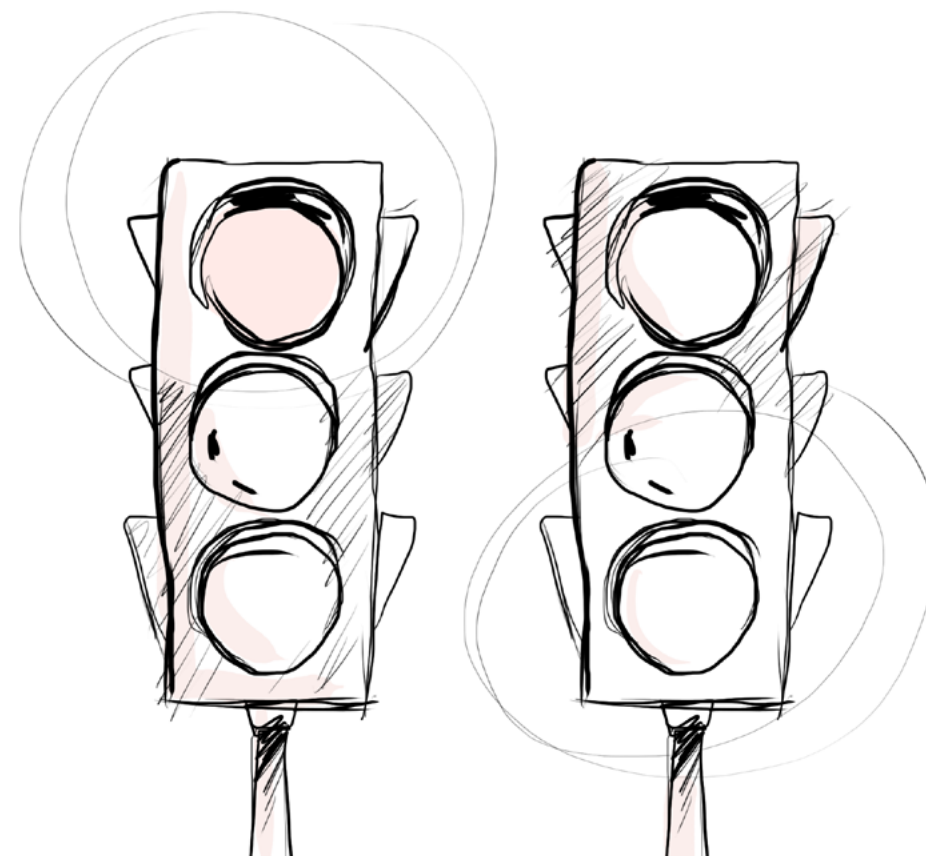
Pracownicy PFR są zobowiązani do zgłoszenia możliwości wystąpienia potencjalnego lub rzeczywistego konfliktu interesów.

Zarządzanie konfliktem interesów z mocy ustawy:

PFR S.A. jako spółka zarządzająca na mocy ustawy o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi wdraża rozwiązania i regulacje w celu zapobiegania i zarządzania konfliktami interesów.

Zarządzanie konfliktem interesów – dobra praktyka:

PFR S.A. dokłada należytej staranności do dochowania transparentności i obiektywności podejmowanych działań, w związku z czym wdrożył mechanizmy zapobiegania i zarządzania konfliktem interesów w ramach procesu zakupowego oraz wyboru dostawców.

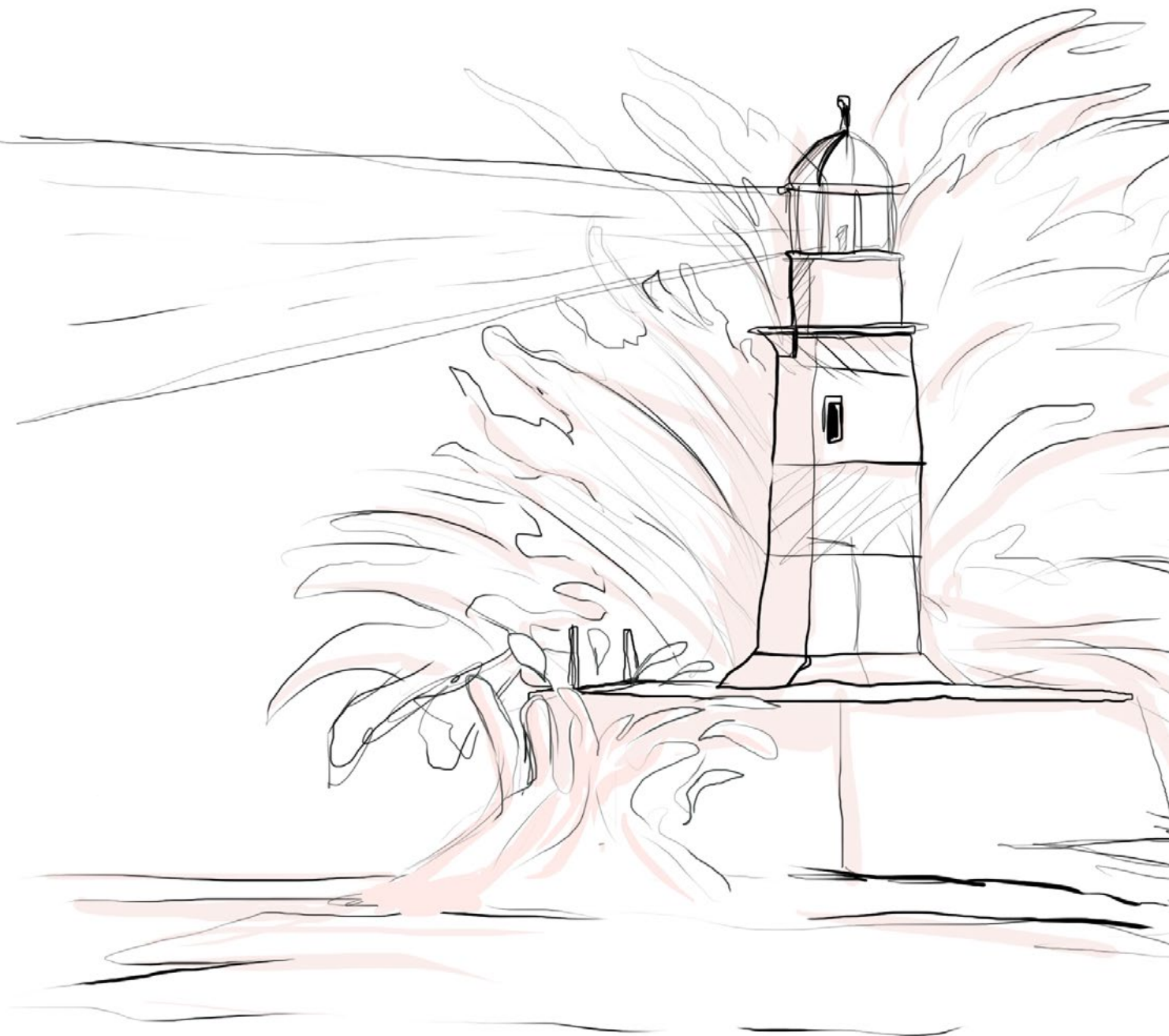


Ochrona sygnalistów

PFR już w 2017 r. wdrożył dedykowane kanały zgłaszania nieprawidłowości wraz z rozwiązaniami mającymi na celu ochronę sygnalisty przed działaniami odwetowymi. W związku z wejściem w życie ustawy z dnia 14 czerwca 2024 o ochronie sygnalistów PFR S.A. wdrożył „Procedurę dokonywania zgłoszeń naruszeń prawa i podejmowania działań następczych w PFR S.A’”. Procedura ma na celu ustanowienie zasad obowiązujących w PFR S.A. w zakresie informowania o naruszeniach, zasad dokonywania zgłoszeń, jak i ochrony sygnalistów przed działaniami odwetowymi. Aktualizacja dotychczasowego modelu zgłaszania nieprawidłowości przeprowadzona została nie tylko w oparciu o ustawę, ale również w oparciu o krajowe i międzynarodowe standardy w tym zakresie, m.in.:

- wytyczne antykorupcyjne CBA,
- normę ISO: 37002.

PFR S.A. umożliwia poufne lub anonimowe zgłaszanie uzasadnionych podejrzeń, że doszło lub mogło dojść do naruszeń lub nieprawidłowości w działalności PFR S.A., bez obawy o mogące wystąpić działania odwetowe będące następstwem takiego zgłoszenia. PFR dokłada należytej staranności do ochrony sygnalistów, w tym gwarantuje ochronę poufności osoby zgłaszającej. W PFR obowiązuje zasada: zero tolerancji dla działań odwetowych.

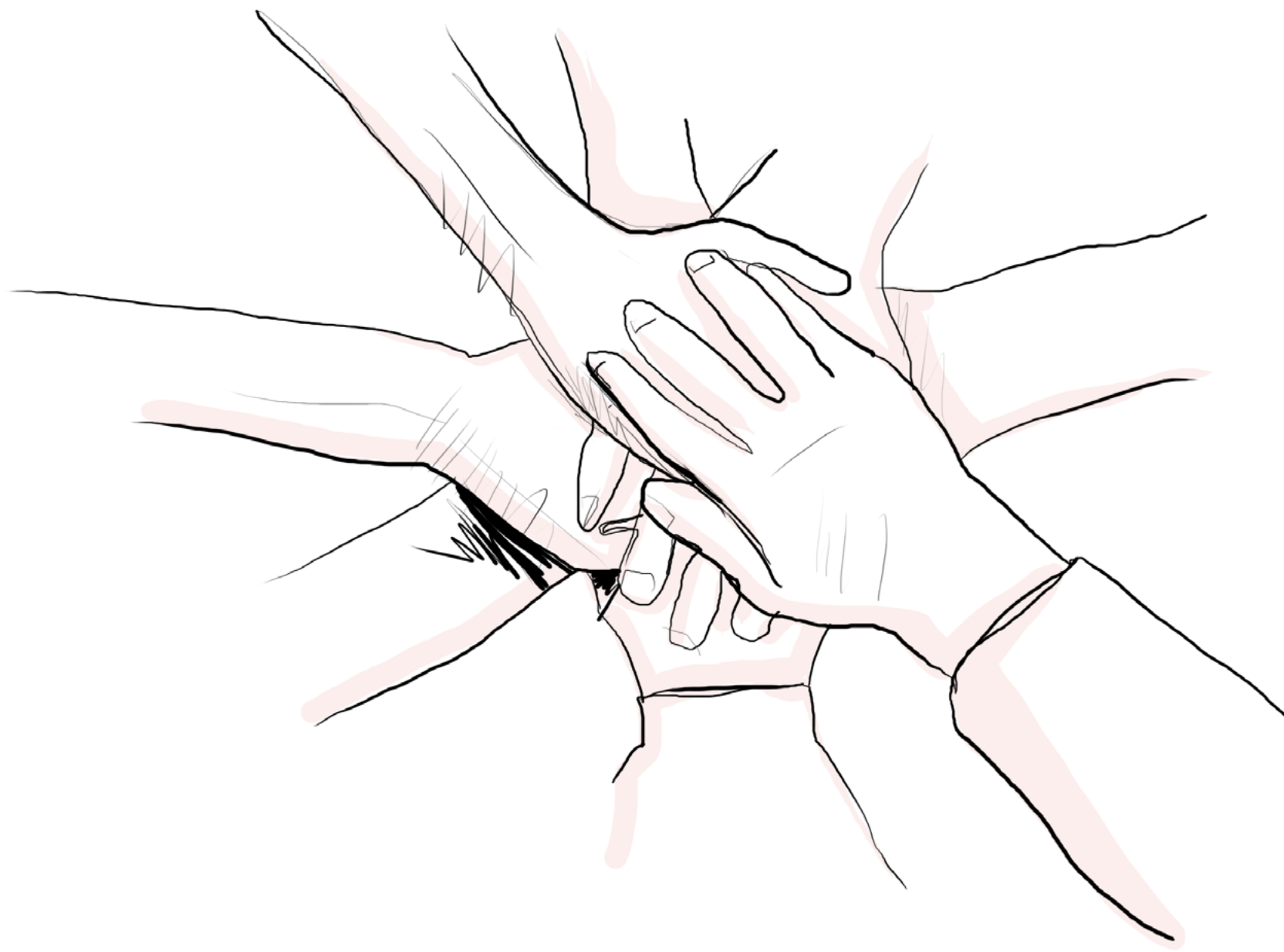


Budowa kultury zgodności

PFR w ramach wdrożonego **Systemu Zgodności** podejmuje działania zmierzające do budowy organizacji opartej o określony system wartości, odzwierciedlony zarówno w regulacjach wewnętrznych, jak i przede wszystkim w bieżącej działalności spółki.

Budowa percepcji zgodności, tj. odpowiedzialności za działanie w zgodzie z powszechnie obowiązującym prawem, regulacjami wewnętrznymi, standardami rynkowymi, jak i przede wszystkim normami etycznymi, oparta została na programie szkoleń i spotkań wewnętrznych z pracownikami PFR, w tym:

- **wydarzeń dedykowanych** budowaniu świadomości Compliance w PFR,
- **szkoleń z zakresu Compliance**, zarówno wstępnych, jak i cyklicznych, poświęconych wybranym aspektom zgodności.



Zgodność idzie zawsze w parze z etyką!

Wartości decydują o wyjątkowości firmy.

Nasze promują etyczną postawę, zwiększają zaangażowanie pracowników, przyciągają tych najbardziej utalentowanych oraz pozwalają doskonalić naszą Grupę.

Nasze wartości

Zgodność z normami etycznymi i nadrzędnymi wartościami, którymi PFR S.A. kieruje się w swojej bieżącej działalności:

