



Zgodność i zasady etyki

Karta Zgodności

Wersja 1

Data wejścia w życie: 1 stycznia 2026 roku

Najważniejsze informacje

Niniejsza **Karta Zgodności** stanowi jeden z podstawowych elementów **Programu zarządzania zgodnością wdrożonego przez spółkę Bnode**. Zawiera opis zasad etycznych, na których opiera się działalność naszej spółki, a także wspiera wdrażanie programu *Fostering a Culture of Compliance & Ethics (FACE)* (ang. Budowanie Kultury Zgodności z Prawem oraz Etycznego Postępowania) oraz ram zarządzania ryzykiem (ERM) spółki Bnode.

Program FACE wspiera wdrażanie kultury zgodności w całej spółce Bnode w uporządkowany i zrównoważony sposób. Przyjmując Kartę Zgodności, Komitet Wykonawczy i Zarząd podkreślają chęć zbudowania w spółce silnej kultury zgodności, etycznego przywództwa i odpowiedzialności na wszystkich szczeblach organizacji.

Niniejszy dokument określa zasady działania **Działu Zgodności Grupy** jako niezależnego pionu w strukturze zarządzania spółki Bnode oraz jej formalne uprawnienia. Określa też jego **strategiczne znaczenie** zarówno jako zaufanego **partnera biznesowego**, który organizuje szkolenia, zapewnia wsparcie mentorskie i wspiera organizację w procesie wdrażania wymogów regulacyjnych, jak i jako drugiej linii obrony niezależnie monitorującej przestrzeganie przepisów przez spółkę Bnode, przyczyniając się tym samym do jej zrównoważonego rozwoju, ochrony jej reputacji i zapewniania sprawności działania.

Niniejsza Karta stanowi kompleksowe podsumowanie:

- wizji, misji, uprawnień oraz zasad zarządzania **Działu Zgodności Grupy (Group Compliance)** (Rozdział 2);
- **zadań i zakresów odpowiedzialności dotyczących zgodności**, w tym stanowiska i obowiązki w zespole Działu Zgodności Grupy, a także zadania i obowiązki Dyrektora ds. Zgodności, Zarządu, Dyrektora Generalnego, Komitetu Wykonawczego (ExCo) oraz zobowiązania dotyczące zgodności dotyczące wszystkich pracowników spółki Bnode (Rozdział 3); oraz
- kluczowe zasady dotyczące **sprawozdawczości i monitorowania zgodności** (Rozdział 4).



Spis treści

Najważniejsze informacje.....	2
1. Cel i zakres.....	4
2. Wizja, misja, uprawnienia oraz zasady zarządzania Działu Zgodności Grupy	5
3. Zadania i obowiązki dotyczące zgodności.....	7
3.1 Dział Zgodności Grupy	7
3.2 Dyrektor ds. Zgodności Grupy	9
3.3 Zarząd	10
3.4 Dyrektor Generalny i Komitet Wykonawczy.....	10
3.5 Zobowiązanie do zachowania zgodności	11
4. Sprawozdawczość i monitorowanie	11
5. Dostępność, aktualizacje i wyjaśnienia.....	12



1. Cel i zakres

Cel

Niniejsza **Karta Zgodności** stanowi jeden z podstawowych elementów **Programu zarządzania zgodnością wdrożonego przez spółkę Bnode**. Zawiera opis zasad etycznych, na których opiera się działalność naszej spółki, a także wspiera wdrażanie programu *Fostering a Culture of Compliance & Ethics (FACE)* (ang. Budowanie Kultury Zgodności z Prawem oraz Etycznego Postępowania) oraz ram zarządzania ryzykiem (ERM) spółki Bnode.

Program FACE wspiera wdrażanie kultury zgodności w całej spółce Bnode w uporządkowany i zrównoważony sposób. Przyjmując Kartę zgodności, Komitet Wykonawczy ("ExCo") i Zarząd ("**Zarząd**") potwierdzają swoje zobowiązanie do utrzymania silnej kultury zgodności, etycznego przywództwa i odpowiedzialności na wszystkich szczeblach organizacji.

Niniejszy dokument określa zasady działania **Działu Zgodności Grupy** ("Dział Zgodności" lub "Group Compliance") jako niezależnego pionu w strukturze zarządzania spółki Bnode oraz jej formalne uprawnienia. Określa też jego **strategiczne znaczenie** zarówno jako zaufanego **partnera biznesowego**, który organizuje szkolenia, zapewnia wsparcie mentorskie i wspiera organizację w procesie wdrażania wymogów regulacyjnych, jak i jako drugiej linii obrony niezależnie monitorującej przestrzeganie przepisów przez spółkę Bnode, przyczyniając się tym samym do jej zrównoważonego rozwoju, ochrony jej reputacji i zapewniania sprawności działania.

Niniejsza Karta stanowi kompleksowe podsumowanie:

- **wizji, misji, uprawnień oraz zasad zarządzania Działu Zgodności Grupy (Group Compliance)** (Rozdział 2);
- **zadań i zakresów odpowiedzialności dotyczących zgodności**, w tym stanowiska i obowiązki w zespole Działu Zgodności Grupy, a także zadania i obowiązki Dyrektora ds. Zgodności, Zarządu, Dyrektora Generalnego, Komitetu Wykonawczego (ExCo) oraz zobowiązania dotyczące zgodności dotyczące wszystkich pracowników spółki Bnode (Rozdział 3); oraz
- kluczowe zasady dotyczące **sprawozdawczości i monitorowania zgodności** (Rozdział 4).

Zakres

Niniejsza Karta dotyczy:

- **wszystkich pracowników** spółki Bpost sa/nv ("**Bpost**") i jej podmiotów zależnych (określanych mianem "**Bnode**" lub "**grupy**", uprzednio określanych mianem "Bpostgroup") niezależnie od ich obowiązków lub stanowiska, a także
- **osób blisko związanych z działalnością i operacjami spółki Bnode**, które nie są pracownikami, ale którym przekazano niniejsze zasady (do takich osób zaliczają się wszyscy dyrektorzy, osoby zajmujące stanowiska zarządcze, kierownicze lub nadzorcze w spółce Bnode, a także konsultanci, pracownicy tymczasowi, stażyści i kontrahenci), zwanych dalej "**Współpracownikami**".



2. Wizja, misja, uprawnienia oraz zasady zarządzania Działu Zgodności Grupy

W spółce Bnode zgodność z przepisami jest strategicznym elementem będącym fundamentem zaufania, umożliwiającym postępowanie zgodnie z zasadami etyki i stanowiącym podstawę zrównoważonych rezultatów biznesowych. Pion odpowiedzialny za zgodność, za którego organizację i kierowanie odpowiada Dział Zgodności Grupy w ramach Działu Prawnego, Zgodności i Zarządzania Ryzykiem Korporacyjnym, odgrywa istotną rolę we wdrażaniu kultury uczciwości, procesie zapewniania zgodności z prawem i obowiązującymi przepisami oraz wspieraniu rzetelnej realizacji praktyk zarządzania ryzykiem w całej organizacji.

Wizja

Działalność spółki Bnode opiera się na silnych wartościach organizacyjnych i praktykach biznesowych zgodnych z zasadami etyki.

Wartości te stanowią fundament działań ukierunkowanych na odpowiedzialny i zrównoważony rozwój i to na nich opiera się nasza Karta Zgodności. Grupa dąży do ustanowienia kultury, w której uczciwość, przejrzystość i odpowiedzialność są nie tylko oczekiwane, ale także są podstawą podejmowania decyzji oraz kierują zachowaniami pracowników we wszystkich obszarach naszej działalności.

W tym celu od wszystkich pracowników i współpracowników oczekujemy przestrzegania **najwyższych standardów etycznych** nie tylko w celu zapewnienia zgodności z przepisami, ale jako **element wspólnej odpowiedzialności wpisanej w nasze codzienne działania**. Oczekiwania te są określone w Kodeksie Postępowania Bnode, a także stanowią podstawę praktycznych wytycznych i zasad zawartych w kompleksowych **kodeksach, regulaminach, procedurach i normach**.

Oczekiwania te określamy mianem "**Zobowiązania do zachowania zgodności**". Niniejsza Karta Zgodności stanowi dodatek do Kodeksu Postępowania Bnode. Niniejszy dokument **określa strukturę, znaczenie i obowiązki pionu odpowiedzialnego za zapewnienie zgodności, z kolei Kodeks postępowania określa ramy etyczne i oczekiwania dotyczące zachowań obowiązujące wszystkich współpracowników**.

Aby zapewnić doskonałe przywództwo i wiarygodność w zakresie zgodności z przepisami, **Zarząd**, za pośrednictwem Komitetu ds. Audytu, Ryzyka i Zgodności z Przepisami ("**ARCC**"), **aktywnie nadzoruje** przestrzeganie przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz zasad etyki i standardów zachowań.

To odgórne zobowiązanie odzwierciedla nasze przekonanie, że **przywództwo oparte na zasadach etyki musi zaczynać się na najwyższych szczeblach** organizacji.

Misja

Za pośrednictwem ARCC, **Zarząd** wprowadza odpowiednie standardy na najwyższym szczeblu organizacji, wspierając rozwój kultury opartej na zgodności z przepisami i zasadach etyki w całej spółce Bnode. Zarząd robi to poprzez określenie oczekiwań wobec kierownictwa i pracowników spółki Bnode w zakresie odpowiedzialnego i etycznego zachowania. ARCC regularnie ocenia stan



zgodności organizacji przy użyciu podejścia opartego na ryzyku i wydaje strategiczne wytyczne zgodne z nadrzędnym **zobowiązaniem grupy dotyczącym zgodności**.

Misją Działu Zgodności Grupy jest kultywowanie **silnej, spójnej kultury etycznego postępowania i zgodności w całej spółce Bnode**, umożliwiając tym samym prowadzenie odpowiedzialnej i zrównoważonej działalności biznesowej. Dział Zgodności Grupy realizuje tę misję poprzez:

- **pełnienie roli zaufanego doradcy**, aby umożliwić spółce prowadzenie działalności w sposób uczciwy, skuteczne zarządzanie ryzykiem i realizowanie założonych celów bez wątpliwości.
- **promowanie etycznego postępowania i poszanowania wartości Grupy** na wszystkich szczeblach organizacji poprzez opracowanie i rozpowszechnianie jasnych wytycznych i zaleceń ("**Instrukcji zgodności**");
- **wspieranie spółki** w realizacji zobowiązań **dotyczących przestrzegania** obowiązujących przepisów prawa, regulacji i wymogów wewnętrznych ("**Standardów zgodności**"); oraz
- **niezależne monitorowanie przestrzegania przepisów przez spółkę Bnode i sporządzanie stosownych sprawozdań**.

Misja ta jest zgodna z najlepszymi praktykami międzynarodowymi i branżowymi, a dzięki niej Dział Zgodności Grupy pełni rolę **strażnika uczciwości**, jak i **partnera wspierającego osiągnięcie wyników**.

Uprawnienia

Dział Zgodności Grupy stanowi **formalny element struktury zarządzania spółki Bnode**. Jest jednym z elementów gwarantujących etyczne postępowanie spółki i realizację odpowiedzialnych praktyk biznesowych, jednocześnie będąc aktywnym partnerem wspierającym spółkę w procesie łączenia zagadnień dotyczących zgodności z praktykami operacyjnymi i realizacją celów strategicznych.

Dział Zgodności **realizuje swoje uprawnienia** w zakresie wyznaczonym przez i w zgodzie z następującymi dokumentami:

- dyrektywami **Zarządu**;
- **ramami zarządzania ryzykiem korporacyjnym ("ERM")** określonymi w zasadach ERM obowiązujących w spółce Bnode;
- wszelkimi obowiązującymi zasadami, regulaminami oraz wymaganiami, w zależności od przypadku; oraz
- ogólnymi celami strategicznymi spółki Bnode.

Podstawowe uprawnienia Działu obejmują szereg zadań zorganizowanych wokół ośmiu podstawowych elementów skutecznego systemu zarządzania zgodnością. Te elementy to **wizja, zarządzanie i organizacja, kultura, program zgodności i zarządzania ryzykiem, zasady i procedury, szkolenia i komunikacja, monitorowanie, testowanie, ulepszanie i sprawozdawczość oraz technologia i dane**:

- koordynowanie i wdrażanie rozwiązań w zakresie zgodności we wszystkich **obszarach, których to dotyczy**, przy jednoczesnym aktywnym **współdziałaniu z organizacją biznesową** w celu uwzględnienia zasad zgodności w praktykach operacyjnych i **wspierania realizacji celów strategicznych**;
- pełnienie roli **drugiej linii obrony** poprzez nadzór i opracowywanie wytycznych dla pierwszej linii obrony (jednostek biznesowych i kierownictwa operacyjnego) w zakresie **identyfikacji**



ryzyka i zarządzania ryzykiem dotyczącym zgodności w sposób uporządkowany i oparty na ryzyku;

- rozwój **kultury organizacyjnej opartej na zasadach etyki** poprzez określanie jasnych oczekiwań, opracowywanie szkoleń, a także komunikaty w celu promowania świadomości i uczciwości w całej organizacji;
- prowadzenie **ocen ryzyka związanego ze zgodnością**, dochodzeń oraz analiz przyczyn źródłowych, a także wspieranie wdrażania planów działań naprawczych;
- obsługa zgłoszeń **Speak Up** i innych informacji przekazanych przez podmioty takie jak Radial US i Landmark US oraz podejmowanie działań następczych, w tym zapewnianie poufności przyjmowania zgłoszeń (w stosownych przypadkach), prowadzenie rzetelnych dochodzeń, a także wprowadzanie odpowiednich środków zaradczych i opracowywanie sprawozdań; oraz
- utrzymywanie oraz opracowywanie **ram zarządzania i zasad**, a także przekładanie wymogów prawnych i wewnętrznych na zasady i procedury;
- **monitorowanie** skuteczności kontroli wewnętrznych związanych ze zgodnością, zapewnienie ograniczania ryzyka, a także prowadzenie, aktualizowanie i weryfikowanie stosownej dokumentacji z kontroli;
- **wykorzystanie technologii i danych** w celu wsparcia działań w zakresie zgodności, poprawy wykrywania ryzyka i zwiększenia skuteczności programu.

Zarządzanie

Zarządzanie zgodnością w spółce Bnode jest gwarantem **odpowiedzialności i niezależności**, zgodnie z następującymi zasadami dobrego zarządzania:

- Pion Zgodności stanowi część działu **prawnego, zgodności i zarządzania ryzykiem spółki**;
- Jego kierownikiem jest **Dyrektor Grupy ds. Zgodności**, który jest odpowiedzialny za wyznaczanie ogólnego kierunku i skuteczność programu zgodności;
- Dyrektor Grupy ds. Zgodności **podlega Przewodniczącemu ARCC**, co zapewnia niezależny nadzór i bezpośrednią komunikację na szczeblu **Zarządu** w kluczowych kwestiach dotyczących zgodności z przepisami;
- Istnieje również **hierarchiczna zależność względem Dyrektora ds. Prawnych Grupy**, której celem jest zapewnienie zbieżności z celami prawnymi, regulacyjnymi i strategicznymi Grupy;
- Członkowie zespołu Działu Zgodności Grupy ściśle współpracują z innymi pionami, w tym z zespołami **drugiej linii obrony i trzeciej linii obrony**, opartych na dziale **audytu wewnętrznego spółki**.

3. Zadania i obowiązki dotyczące zgodności

3.1 Dział Zgodności Grupy

a) Kluczowe role według struktury zarządzania ERM

Zespół Działu Zgodności Grupy pełni **istotną funkcję** w procesie zarządzania ryzykiem w spółce Bnode i stanowi nieodłączny element modelu **trzech linii obrony** zdefiniowanego w docelowym modelu operacyjnym ERM.



W skład trzech linii wchodzi:

- działy biznesowe, które stanowią "**pierwszą linię obrony**";
- niezależne pionierzy kontrolni, w tym Dział Zgodności Grupy, które stanowią "**drugą linię obrony**";
- pionierzy odpowiedzialni za zatwierdzenie - **Dział Audytu Wewnętrznego** spółki, który stanowi "**trzecią linię obrony**".

Działając w ramach tej struktury, Dział Zgodności Grupy dostosowuje swoje działania do strategicznych wytycznych Zarządu dotyczących ryzyka (wydawanych poprzez ARCC, jeśli ma to zastosowanie) oraz do wymogów i norm wydanych i monitorowanych przez zespół ERM spółki Bnode.

Znaczenie Działu Zgodności w procesie nadzoru nad ryzykiem i partnerstwach biznesowych

Dział Zgodności Grupy stanowi **drugą linię obrony**. W tym zakresie odpowiada za ustanowienie **Standardów Zgodności** oraz za zapewnienie nadzoru nad ryzykiem w wyznaczonych obszarach ryzyka i zgodności. Obowiązki te są określone przez Zarząd za pośrednictwem ARCC, a ich podstawą są zasady określone w Regulaminie ERM.

Ponadto Dział Zgodności Grupy pełni funkcję **strategicznego partnera dla firmy** w zakresie zarządzania ryzykiem związanym ze zgodnością i uczciwością. W tym zakresie Dział:

- pełni nadzór nad wskazanymi obszarami ryzyka dotyczącego zgodności, w przypadku których dysponuje uznaną wiedzą ekspercką;
- **oferuje doradztwo, szkolenia i wsparcie mentorskie**, a także **wspiera** działy biznesowe (pierwszą linię obrony) w ich strategicznych przedsięwzięciach i w zarządzaniu ryzykiem dotyczącym zgodności przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności z normami oraz obowiązującymi środkami zapobiegawczymi;
- **monitoruje** wdrażanie minimalnych środków zapobiegawczych oraz ocenia ich skuteczność i dokumentację.

Obowiązki Działu Zgodności Grupy mogą mieć zróżnicowany charakter, począwszy od **informowania, doradztwa oraz wydawania ekspertyz**, a kończąc na przejęciu pełnej **odpowiedzialności za określone obszary**. Zakres tych obowiązków może się różnić w zależności od zagadnienia i może dotyczyć:

- **całej grupy** (spółki Bnode);
- określonej **jednostki organizacyjnej¹ lub spółki zależnej**; bądź

¹ Mianem "jednostek organizacyjnych" w ramach spółki Bnode określa się:

- jednostki na poziomie spółki Bnode, które koncentrują się na generowaniu przychodów poprzez oferowanie produktów i usług ("Jednostki Biznesowe"). Lista jednostek biznesowych obejmuje obecnie BENE Last Mile, 3PL i Global Cross-Border;
- lokalnych spółek lub grup lokalnych działających na określonym obszarze geograficznym, które koncentrują się na generowaniu przychodów poprzez oferowanie produktów i usług ("Spółki Lokalne"). Lista spółek lokalnych obejmuje obecnie Radial North America. Spółki lokalne mogą stanowić część jednostek biznesowych.
- jednostki, które świadczą usługi lub oferują wsparcie innym jednostkom lub spółce Bnode, których podstawowe obowiązki i cele są inne niż samodzielne generowanie przychodów w ramach takich jednostek ("Jednostki Wsparcia"). Obecna lista jednostek wsparcia obejmuje działy: Finansów, Kadr, Technologii IT i Cyfrowych, Strategii i Transformacji, a także Dział Usług Korporacyjnych podlegający dyrektorowi generalnemu Grupy (w tym działy prawny, zgodności z przepisami, zarządzania ryzykiem korporacyjnym, audytu korporacyjnego, komunikacji i stosunków publicznych).



- określonych **działań** realizowanych przez Jednostkę Organizacyjną spółki Bnode.

Rola wspomagająca: Zarządzanie regulaminami

Oprócz nadzoru nad ryzykiem i działania w roli partnera biznesowego, Dział Zgodności Grupy jest odpowiedzialny za **projektowanie i utrzymywanie procesu zarządzania regulaminami w spółce Bnode**, zgodnie z definicją zawartą w zasadach ERM i ramach zarządzania regulaminami Bnode.

Zakres odpowiedzialności związany z funkcją **nadzoru nad regulaminami** obejmuje:

- opracowywanie i utrzymywanie podstawowych struktur zasad, ram i danych;
- zarządzanie pełnym cyklem życia regulaminów, od ich utworzenia do wycofania;
- nadzorowanie wyjątków i poświadczeń;
- przygotowywanie sprawozdań dotyczących przestrzegania zasad w całej grupie.

Obowiązki te są realizowane za pośrednictwem specjalnego pionu **Zarządzania Zasadami w ramach Działu Zgodności Grupy**.

b) Obowiązki Działu Zgodności Grupy

Dział Zgodności Grupy przestrzega następujących podstawowych zasad w ramach pełnienia swoich obowiązków zgodnie z najlepszymi praktykami w zakresie skutecznego i odpowiedniego zarządzania zgodnością w organizacjach korporacyjnych:

- **Zasada 1 - "Niezależność i obiektywizm"**: Unikanie konfliktów interesów w prowadzonych działaniach, a w razie konieczności utrzymywanie bezpośredniego kontaktu z kierownictwem wyższego szczebla i zarządu.
- **Zasada 2 - "Proporcjonalność i podejście oparte na ryzyku"**: Skoncentrowanie zasobów i uwagi na kluczowych zagrożeniach z punktu widzenia zgodności z przepisami i uczciwości.
- **Zasada 3 - "Responsywność i elastyczność"**: Zapewnienie elastyczności w obliczu zmian prawnych, regulacyjnych i operacyjnych oraz nowych zagrożeń, a także stała pomoc i wsparcie mentorskie spółki jako strategicznego partnera - przewidywanie wyzwań, współtworzenie praktycznych rozwiązań i umożliwianie zrównoważonego rozwoju zgodnie z przepisami;
- **Zasada 4 - Przejrzystość i odpowiedzialność**: Prowadzenie przejrzystego i dobrze udokumentowanego rejestru decyzji i działań dotyczących zgodności. Zapewnienie niezwłocznego i zgodnego z zasadami zgłaszania problemów dotyczących zgodności; oraz
- **Zasada 5 - Szkolenia i świadomość**: Wspieranie pracowników poprzez wyjaśnianie oczekiwań i obowiązków dotyczących zgodności.

3.2 Dyrektor ds. Zgodności Grupy

Dyrektor ds. Zgodności Grupy jest odpowiedzialny za kierowanie pionem zgodności w spółce Bnode i odpowiada za ogólny kierunek, skuteczność i niezawodność programu zarządzania zgodnością. Osoba na tym stanowisku zapewnia, że zgodność stanowi istotny element działalności całej organizacji zgodnie z wartościami spółki Bnode, apetytem na ryzyko i zobowiązaniami wynikającymi z przepisów.



Najważniejsze obowiązki obejmują:

- **Strategiczne przywództwo:** Określanie i wdrażanie strategii zgodności opartej na ramach zarządzania ryzykiem i celach strategicznych Grupy;
- **Doradztwo i zarządzanie ryzykiem:** Pełnienie roli strategicznego partnera biznesowego poprzez udzielanie porad dotyczących ryzyka dotyczącego zgodności, zmian regulacyjnych i etycznego postępowania. Współpraca z liderami działów biznesowych w zakresie analizy strategicznych decyzji i inicjatyw w celu uwzględnienia zagadnień dotyczących zgodności;
- **Zarządzanie i nadzór:** Zapewnienie, że pion zgodności stanowi niezależny pion drugiej linii, posiada stosowne uprawnienia, a także dysponuje odpowiednimi zasobami i ma dostęp do kierownictwa wyższego szczebla oraz zarządu;
- **Zarządzanie zasadami i standardami:** Nadzorowanie opracowywania, wdrażania i utrzymywania Standardów i Instrukcji Zgodności oraz zapewnienie zgodności z Kodeksem Postępowania i Zasadami Delegowania oraz wszelkimi innymi zasadami dotyczącymi podejmowania decyzji i zarządzania w ramach spółki Bnode;
- **Program Speak Up i dochodzenia:** Nadzorowanie procesu związanego ze zgłoszeniami Speak Up, aby zapewnić sprawiedliwe, poufne i niezwłoczne rozpatrywanie zgłoszeń i prowadzenie dochodzeń;
- **Szkolenia i podnoszenie świadomości:** Rozwój kultury zgodności oparty na realizacji ukierunkowanych szkoleń, a także komunikatach i inicjatywach uświadamiających na wszystkich szczeblach organizacji;
- **Współpraca i eskalacja:** Współpraca z innymi pionami drugiej linii i eskalacja nierozpatrzonych lub istotnych problemów dotyczących zgodności do odpowiednich zespołów zarządzających, a także;
- **Monitorowanie i sprawozdawczość:** Opracowywanie kompleksowych sprawozdań dla ARCC, ExCo i CLO na temat ryzyka związanego ze zgodnością, dochodzeń i skuteczności programu, a także ich terminowe dostarczanie.

3.3 Zarząd

Zarząd odgrywa kluczową rolę w zapewnianiu skutecznego zarządzania, strategicznego nadzoru i promowania **silnej kultury zgodności i etyki** w organizacji. **Zarząd, za pośrednictwem ARCC,** nadzoruje przestrzeganie przepisów prawa, regulacji wewnętrznych oraz zasad etyki i stosownych zachowań. Odpowiada za nadzór nad ramami zgodności i zarządzania ryzykiem w spółce Bnode **zgodnie ze statutem spółki Bpost, Kartą Ładu Korporacyjnego, Zasadami ERM i wszelkimi innymi zasadami dotyczącymi zarządzania ładem korporacyjnym i ryzykiem.** Zarząd zapewnia, że działalność organizacji jest zgodna z przyjętym apetytem na ryzyko, a także dba o utrzymanie kultury uczciwości, odpowiedzialności i etycznego postępowania w spółce.

3.4 Dyrektor Generalny i Komitet Wykonawczy

Dyrektor Generalny spółki Bnode ("**CEO**") wraz z Komitetem Wykonawczym spółki Bnode ("**ExCo**") odgrywają kluczową rolę w promowaniu kultury zgodności, świadomości ryzyka i etycznego



postępowania w całej organizacji. Odpowiadają za wdrażanie odpowiednich działań na najwyższym szczeblu i zapewnianie, że zgodność z przepisami i zarządzanie ryzykiem stanowią integralny element strategii i działalności Grupy.

3.5 Zobowiązanie do zachowania zgodności

Aby zapewnić skuteczną realizację "**Zobowiązania do zachowania zgodności**" w całej spółce Bnode i nadzorować działania w tym zakresie, Dział Zgodności Grupy wydaje Standardy Zgodności i Instrukcje Zgodności w ramach swoich uprawnień.

Zarówno Standardy Zgodności, jak i Instrukcje Zgodności służą rozpowszechnianiu spójnego i rygorystycznego podejścia do zgodności w całej organizacji, zgodnie z zasadami określonymi w Kodeksie Postępowania spółki Bnode.

Nieprzestrzeganie Zobowiązania do zachowania zgodności, Standardów Zgodności i Instrukcji Zgodności może narazić spółkę Bnode na znaczące ryzyko, w tym między innymi ryzyko prawne i gospodarcze, a także narazić reputację spółki na szwank.

4. Sprawozdawczość i monitorowanie

Dyrektor ds. Zgodności Grupy dba o ustanowienie i utrzymanie przejrzystego i uporządkowanego **procesu sprawozdawczości**, którego celem jest umożliwienie Zarządowi prowadzenia skutecznego nadzoru. Dział Zgodności Grupy prowadzi również **monitorowanie i działania następcze w zakresie zgodności z przepisami**.

Sprawozdawczość

Sprawozdania dotyczące zgodności będą przedkładane kwartalnie Komitetowi Wykonawczemu i ARCC. Obejmują kluczowe ryzyka dotyczące zgodności i omawiają apetyt na ryzyko, trendy w zakresie zgodności oraz postępy we wdrażaniu programów zgodności, a także zalecenia dotyczące istotnych zagadnień dotyczących tego obszaru.

Eskalowanie i rozstrzygnięcie sporów:

- W przypadku braku porozumienia między Działem Zgodności Grupy a kierownictwem w zakresie zgodności i wdrażania zaleceń dotyczących tego zagadnienia, spór zostanie eskalowany do odpowiedniego członka Komitetu Wykonawczego, a w przypadku braku porozumienia także do Dyrektora Generalnego.
- Jeśli spór nie zostanie rozwiązany, a dane zagadnienie stanowi istotne ryzyko dla spółki Bnode, zostanie eskalowany bezpośrednio do ARCC, a stosowne sprawozdanie będzie obejmowało zarówno zagadnienie, jak i stanowisko kierownictwa.

Monitorowanie i działania następcze:



- Dział Zgodności Grupy **monitoruje wdrażanie uzgodnionych działań i przedkłada kwartalne sprawozdania dotyczące postępów** CLO, Komitetowi Wykonawczemu i ARCC.
- **W przypadku opóźnienia lub niezrealizowania określonych działań**, Dział Zgodności Grupy może zażądać **formalnego wyjaśnienia i zaproponować eskalację, jeśli jest to konieczne**.

5. Dostępność, aktualizacje i wyjaśnienia

Niniejsza Karta Zgodności

- jest udostępniana pracownikom w serwisie Bpost4me i na odpowiednich wewnętrznych platformach spółki Bnode wykorzystywanych przez spółki zależne Bnode;
- jest dostępna w witrynie internetowej spółki Bnode;
- jest dokumentem o charakterze rozwojowym, który będzie regularnie weryfikowany i aktualizowany w razie potrzeby.
- Współpracownicy będą powiadamiani o wszelkich aktualizacjach, jeśli będzie to konieczne.

W przypadku jakichkolwiek pytań lub wątpliwości dotyczących niniejszej Karty Zgodności prosimy o kontakt z Dyrektorem ds. Zgodności spółki Bnode.

