



POLITYKA KONTROLI I BEZPIECZEŃSTWA OBROTU W GRUPIE PGZ

Data wydania: 12 kwietnia 2022r.

Wydanie 1

**Zatwierdził: Zarząd PGZ S.A. Uchwałą Nr 137/IV/2022 z dnia
12.04.2022 r.**

Spis treści

1. Cel i zakres polityki.....	3
2. Definicje, symbole, oznaczenia	3
3. Role i odpowiedzialności	4
4. Opis procesu	5
5. Dokumenty powiązane	7

1. Cel i zakres polityki

1.1. Celem Polityki dotyczącej bezpieczeństwa i kontroli obrotu jest określenie wspólnych zasad działania, standaryzacji procesów zarządzania systemem kontroli i bezpieczeństwa obrotu oraz zapewnienie, że dokumenty dotyczące tych procesów będą zidentyfikowane, sporządzone oraz przechowywane w sposób zgodny z wymaganiami prawa oraz dodatkowo z uwzględnieniem potrzeb danej Spółki oraz zgodnie ze strategią Grupy PGZ.

System kontroli i bezpieczeństwa obrotu jest budowany w szczególności w oparciu o nadzór nad posiadaną koncesją MSWiA oraz dodatkowo w oparciu o wdrożenie i certyfikację Systemu Kontroli Obrotu z zagranicą dla Spółek, którym certyfikaty Systemu Kontroli Obrotu są niezbędne dla realizowanych procesów i projektów.

1.2. Stosowanie Polityki dotyczy wszystkich Spółek realizujących procesy dotyczące bezpośrednio lub pośrednio obrotu z zagranicą oraz obrotu krajowego towarami i usługami zaklasyfikowanymi jako koncesjonowane, uzbrojenie lub podwójnego zastosowania, wchodzących w skład Grupy PGZ.

2. Definicje, symbole, oznaczenia

GK PGZ - PGZ S.A. oraz spółki, wobec których PGZ S.A. jest spółką dominującą bezpośrednio lub pośrednio w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, jak również powiązaną – w rozumieniu art. 4. § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych;

Kontrola - ogół czynności polegających na sprawdzeniu stanu faktycznego ze stanem wymaganym podejmowanych na polecenie uprawnionego organu;

Pełnomocnik Zarządu ds. Kontroli i Bezpieczeństwa Obrotu lub **Pełnomocnik PGZ** - funkcja podległa bezpośrednio Prezesowi Zarządu PGZ S.A. o odpowiednim doświadczeniu, kompetencjach i uprawnieniach w zakresie nadzorowania procesów wdrożenia i utrzymania systemów zarządzania bezpieczeństwem i kontrolą obrotu zarówno w obrocie krajowym jak i zagranicznym (koncesje i certyfikaty);

Polityka - niniejsza Polityka kontroli i bezpieczeństwa obrotu w GK PGZ;

PGZ S.A. - Polska Grupa Zbrojeniowa S.A.;

Partner Handlowy – krajowy lub zagraniczny podmiot współpracujący z PGZ S.A. lub ze Spółką w projekcie; podmiot wspierający sprzedaż za wynagrodzenie określane jako prowizja od wartości sprzedaży projektu; podmiot kupujący od Spółki produkty do dalszej odsprzedaży; dostawca; odbiorca;

Projekt - jednorazowe, unikalne przedsięwzięcie, niestanowiące działalności bieżącej, dla którego określono cele, termin rozpoczęcia i zakończenia, zakres, sposób realizacji, harmonogram i budżet;

Spółka - Spółka, wobec której PGZ S.A. jest spółką dominującą bezpośrednio lub pośrednio – w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 4 Kodeksu spółek handlowych, jak również powiązaną – w rozumieniu art. 4 § 1 pkt 5 Kodeksu spółek handlowych;

System kontroli i bezpieczeństwa obrotu - system zarządzania służący kontroli i utrzymaniu bezpieczeństwa transakcji, ukierunkowany na zapobieganie transakcjom naruszającym prawo w międzynarodowym i krajowym obrocie uzbrojeniem oraz towarami podwójnego zastosowania;

Ustawa o obrocie krajowym koncesjonowanym – Ustawa z dnia 13 czerwca 2019r. o wykonywaniu działalności gospodarczej w zakresie wytwarzania i obrotu materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami i technologią o przeznaczeniu wojskowym i policyjnym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 268 z późn. zm.);

Ustawa o obrocie z zagranicą – Ustawa z dnia 29 listopada 2000r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 509);

3. Role i odpowiedzialności

3.1. Odpowiedzialnym za wdrożenie oraz nadzór nad stosowaniem Polityki przez Spółki jest Pełnomocnik Zarządu ds. Kontroli i Bezpieczeństwa Obrotu PGZ S.A.

3.2. Spółka projektuje system kontroli i bezpieczeństwa obrotu w oparciu o 3 podstawowe obszary:

- znajomości partnera handlowego (weryfikacja partnerów konsultowana z PGZ S.A.),
- znajomości parametrów technicznych wyrobu (klasyfikacja wyrobów, usług i technologii zarówno w obrocie krajowym jak i zagranicznym),
- wiedzy na temat możliwości wykorzystania wyrobu (analiza transakcji, możliwości wykorzystania wyrobu, technologii).

3.3. Spółka odpowiada za:

- realizację obrotu zgodnie z wdrożonym systemem kontroli i bezpieczeństwa obrotu (koncesja na wytwarzanie i obrót oraz jeśli posiada - certyfikat obrotu z zagranicą),
- archiwizację zrealizowanych transakcji,
- sprawozdawczość roczną i kwartalną z wykonanego obrotu (do organów administracji, zgodnie z obowiązującym przepisami),
- monitorowanie przepisów krajowych i międzynarodowych
- potwierdzenie, że zarówno Spółka jak i jej dostawcy, partnerzy handlowi oraz klienci posiadają wszelkie wymagane przepisami prawa uprawnienia (m.in. koncesje, certyfikaty, zezwolenia, licencje) w zakresie niezbędnym do realizacji Projektu / transakcji przez cały okres realizacji Projektu / transakcji.

3.4. Pełnomocnik PGZ odpowiada za:

- nadzór nad realizacją obrotu PGZ S.A. zgodnie z wdrożonym systemem kontroli i bezpieczeństwa obrotu,
- nadzór nad koncesją, certyfikatami i zezwoleniami uzyskiwanymi przez PGZ S.A.,
- udostępnianie Spółkom kopii uzyskanych zezwoleń i innych dokumentów uzyskiwanych po stronie PGZ S.A., a niezbędnych do zakończenia i archiwizowania procesu obrotu,

realizowanego wspólnie / za pośrednictwem PGZ S.A.,

- sprawozdawczość roczną i kwartalną z wykonanego obrotu (do organów administracji, zgodnie z obowiązującym przepisami),
- monitorowanie przepisów krajowych i międzynarodowych; informowanie Spółek o najważniejszych zmianach w przepisach,
- konsultacje, pomoc merytoryczną, organizację cyklicznych szkoleń i warsztatów, spotkań itp. – zgodnie z potrzebami zgłaszanymi przez Spółki - w celu ujednoczenia systemów, procesów i dokumentów w Grupie PGZ oraz w celu wymiany doświadczeń w tym zakresie,
- monitorowanie poprawności i zgodności z obowiązującymi przepisami systemów kontroli i bezpieczeństwa obrotu koncesjonowanego i certyfikowanego w Spółkach (na podstawie udostępnianych przez Spółki kopii raportów z kontroli i audytów zewnętrznych),
- opracowanie i raportowanie Zarządowi i Radzie Nadzorczej PGZ S.A. rocznej oceny systemu kontroli i bezpieczeństwa obrotu w spółkach GK.

3.5. Zmiana Jednostki Certyfikującej system kontroli obrotu z zagranicą w Spółkach wymaga uzyskania rekomendacji Pełnomocnika PGZ.

4. Opis procesu

4.1. System kontroli i bezpieczeństwa obrotu to zbiór działań podejmowanych w celu zagwarantowania spełnienia obowiązków wynikających z przepisów prawa krajowego i międzynarodowego; proces jest zbudowany na różnego rodzaju restrykcjach nakładanych przez państwa lub organizacje międzynarodowe na obrót określonymi towarami jak również technologią czy świadczenie usług (pośrednictwa lub pomocy technicznej). Ustalone ograniczenia wiążą się z koniecznością uzyskania zezwoleń administracyjnych na realizację czynności podlegających Kontroli. Wprowadzenie restrykcji ma na celu ochronę bezpieczeństwa państw, utrudnianie działania organizacjom terrorystycznym, a także niedopuszczanie do rozprzestrzeniania się broni masowego rażenia.

Proces kontroli i bezpieczeństwa obrotu to również nadzór nad formalno-prawnymi aspektami obrotu krajowego materiałami wybuchowymi, bronią, amunicją oraz wyrobami o przeznaczeniu wojskowym lub policyjnym (dalej: wyroby koncesjonowane).

4.2. Stosowanie procesu kontroli i bezpieczeństwa obrotu pomaga zabezpieczyć Spółkę przed przypadkowym naruszeniem obowiązujących przepisów, co mogłoby pociągnąć za sobą sankcje ekonomiczne i karne. Proces ten musi być tak zaprojektowany aby pozwalał na możliwie jak najdokładniejszą weryfikację transakcji i ograniczenie wynikających z niej ryzyk. Proces zawiera zarówno elementy analityczne takie jak: klasyfikacja towarów, analizy listy odmów, analizy ryzyka transakcji jak i operacyjne, takie jak: możliwość wstrzymania transakcji, powiadamianie, uzyskiwanie zezwoleń. Wszystkie działania w ramach procesu

kontroli i bezpieczeństwa obrotu wymagają dokładnego dokumentowania i archiwizowania. Ważną częścią systemu musi być również sprawna komunikacja z organami administracji państwowej oraz świadomość znaczenia podstawowych zasad kontroli i bezpieczeństwa obrotu zarówno krajowego jak i z zagranicą.

- 4.3. Spółki, posiadające koncesję na wytwarzanie / obrót oraz certyfikaty Systemu Kontroli Obrotu (tzw. WSK) – w ramach własnej struktury organizacyjnej, jeśli dotychczas nie miały wyznaczonych osób do nadzorowania obszaru kontroli obrotu z zagranicą oraz obrotu koncesjonowanego - powołują pełnomocnika odpowiedzialnego za obszar Kontroli i Bezpieczeństwa Obrotu, któremu nadawane są niezbędne uprawnienia organizacyjne i swoboda działania dla skutecznego nadzorowania systemu zapewnienia kontroli i bezpieczeństwa obrotu. W zależności od potrzeb Spółki, może to być odrębne stanowisko lub dodatkowa funkcja wykonywana przez osobę będącą na kierowniczym stanowisku, nie znajdująca się w strukturze obszaru handlu z zagranicą ani handlu krajowego. Funkcję Pełnomocnika mogą sprawować dwie osoby (osobno w obszarze Kontroli i Bezpieczeństwa Obrotu Koncesjonowanego oraz osobno w obszarze Kontroli i Bezpieczeństwa Obrotu z zagranicą), jeśli takie rozwiązanie będzie bardziej adekwatne do potrzeb organizacyjnych Spółki. Pełnomocnik, wykonując swoją funkcję podlega bezpośrednio najwyższemu kierownictwu Spółki lub jest jego członkiem. Pełnomocnik nadzoruje proces kontroli i bezpieczeństwa obrotu z zagranicą (zgodnie z Ustawą o obrocie z zagranicą) oraz proces kontroli i bezpieczeństwa obrotu koncesjonowanego (zgodnie z Ustawą o obrocie krajowym koncesjonowanym).
- 4.4. Spółki dokumentują wdrożenie, stosowanie i monitorowanie systemu. Dokumentacja związana z systemem kontroli i bezpieczeństwa obrotu zawiera w szczególności księgę systemu kontroli i bezpieczeństwa obrotu lub procedury (opis procesu) lub instrukcje (opis działań w procesie), regulujące sposoby postępowania dotyczące zarówno obrotu krajowego jak i z zagranicą, aktualne przepisy oraz wytyczne i wskazówki wydawane przez organy administracji, dokumenty/wpisy potwierdzające zgodność postępowania z wytycznymi i obowiązującymi wymaganiami prawnymi (np. księgi ewidencyjne obrotu krajowego, księgi ewidencyjne transakcji z zagranicą).
- 4.5. Osoba wyznaczona z ramienia Spółki do funkcji pełnomocnika powiadamia w terminie do 14 dni roboczych Pełnomocnika PGZ o zmianach w organizacji, które oddziałują na bezpieczeństwo obrotu wyrobami lub wdrożony system kontroli i bezpieczeństwa obrotu (w szczególności powołania, odwołania pełnomocników).
- 4.6. Pełnomocnik PGZ, działając w uzgodnieniu z zarządem Spółki, ma prawo dokonać przeglądu wdrożonego w Spółce systemu oraz stosowanych działań i rekomendować ewentualne zmiany zarządowi Spółki, odpowiednio je uzasadniając.
- 4.7. Spółka przygotowuje i przesyła niezwłocznie (nie później niż w ciągu 14 dni od daty otrzymania raportu z audytu) do Pełnomocnika PGZ informację o zrealizowanym audycie

nadzoru, certyfikującym lub recertyfikującym system zarządzania wraz z kopią raportu Jednostki Certyfikującej. Informacja zawiera również harmonogram planowanych lub zrealizowanych działań zapobiegawczych i korygujących jeśli w raporcie pojawiły się zalecenia, spostrzeżenia lub niezgodności. Informacja o zrealizowanych w Spółkach audytach jest przesyłana do komórki właściwej ds. audytu i kontroli PGZ S.A.

- 4.8. Każda Spółka przygotowuje i przesyła niezwłocznie (nie później niż w ciągu 14 dni od daty otrzymania raportu z kontroli) do Pełnomocnika PGZ informację o zrealizowanych kontrolach w obszarach obrotu koncesjonowanego i obrotu z zagranicą wraz z kopią raportu Jednostki Kontrolującej. Informacja zawiera również harmonogram planowanych lub zrealizowanych działań zapobiegawczych i korygujących jeśli w raporcie pojawiły się zalecenia, spostrzeżenia lub niezgodności. Informacja o zrealizowanych w Spółkach Kontrolach jest przesyłana do komórki właściwej ds. audytu i kontroli PGZ S.A.

5. Dokumenty powiązane

Polityka bezpieczeństwa Grupy PGZ z 24.09.2019r.