

## **POLITYKA WEWNĘTRZNEGO SYSTEMU KONTROLI W COMARCH SA**

---

Comarch SA jest globalnym dostawcą biznesowych rozwiązań IT, które kompleksowo obsługują relacje z Klientami oraz optymalizują działalność operacyjną i procesy biznesowe. Rozwój technologiczny i gwałtownie rosnąca konkurencja stawiają nowe wymagania dla oprogramowania, wdrażanych systemów informatycznych oraz towarów będących w obrocie. Konieczność spełniania tych wymagań powoduje, iż produkty dostarczane przez Comarch SA mogą być towarami o podwójnym zastosowaniu i zostać wykorzystane w sposób niezgodny z zasadami prawa krajowego i międzynarodowego. Aby zapobiegać takim praktykom, w Comarch SA wdrożony został Wewnętrzny System Kontroli, zgodny z Kryteriami WSK, zatwierdzonymi do stosowania i wydanymi przez PCBC S.A. – jednostkę upoważnioną do certyfikacji i kontroli systemu kontroli i zarządzania obrotem na mocy Rozporządzenia Ministra Gospodarki z dnia 12.04.2013r (Dz.U.2013, poz. 525 z dnia 06.05.2013r).

W ramach Wewnętrznego Systemu Kontroli Comarch SA zobowiązuje się do przestrzegania następujących zasad:

- wykluczenia możliwości osiągnięcia zysku w sposób sprzeczny z wymaganiami Wewnętrznego Systemu Kontroli,
- zaniechania obsługi obrotu towarowego, gdy jest on sprzeczny z prawem krajowym i międzynarodowym,
- egzekwowania zasad Wewnętrznego Systemu Kontroli na wszystkich stanowiskach pracy związanych z obrotem towarami,
- nadzoru Pełnomocnika ds. Kontroli Obrotu nad przebiegiem procesów Wewnętrznego Systemu Kontroli.

Każde zachowanie pracownika Spółki, który naruszy obowiązujące przepisy Wewnętrznego Systemu Kontroli, traktuje się jak naruszenie obowiązków pracowniczych i podlega karom dyscyplinarnym zgodnie z Regulaminem Pracy w Comarch SA oraz odpowiedzialności karnej na podstawie Ustawy z dnia 29 listopada 2000 r. o obrocie z zagranicą towarami, technologiami i usługami o znaczeniu strategicznym dla bezpieczeństwa państwa, a także dla utrzymania międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa (tekst jednolity: Dz. U. 2017 poz. 1050).

Osobą nadzorującą działanie Wewnętrznego Systemu Kontroli w Comarch SA jest pełnomocnik, wybrany z ramienia Zarządu, który w ramach Wewnętrznego Systemu Kontroli pełni funkcję Pełnomocnika ds. Kontroli Obrotu.

Poprzez zrozumienie, wdrożenie i stosowanie wymagań Wewnętrznego Systemu Kontroli, Comarch SA przyłącza się do działań podejmowanych przez społeczność międzynarodową, mających na celu utrzymanie międzynarodowego pokoju i bezpieczeństwa.

Kraków, 28 maja 2018

Prezes Zarządu Comarch SA

