



COMPLIANCE CALENDAR

2021

- PRAWO KONSUMENCKIE
- PRAWO PRACY
- BHP
- ODPOWIEDZIALNOŚĆ CZŁONKÓW ZARZĄDU
- AML
- TAJEMNICA PRZEDSIĘBIORSTWA
- RODO
- AUDYT WEWNĘTRZNY
- KONTROLE ZEWNĘTRZNE
- POLITYKA ANTYKORUPCYJNA
- ZASADY KOMUNIKACJI

Szanowni Państwo,

rok 2020 był dla większości przedsiębiorców czasem trudnej walki o utrzymanie miejsc pracy, jak i samej działalności. Pokazał nam również, jak ważne jest posiadanie porządných procedur i sprawne kryzysowe zarządzanie.

Z nadzieją patrząc w przyszłość - oddajemy w Państwa ręce kalendarz na rok 2021 r., który może posłużyć za kompleksowy przewodnik po obszarach i procedurach składających się na compliance.

Compliance służy unikaniu różnego rodzaju zagrożeń, czyli unikaniu sytuacji, w której spółka przegra proces, czy zapłaci wysokie odszkodowanie albo będzie musiała mierzyć się z odwołaniami na skutek niekorzystnych decyzji organów, które prowadziłyby kontrolę.

Kalendarz zawiera również checklistę najważniejszych kwestii, jakie należy poddać weryfikacji w zakresie procedur już istniejących w Państwa firmach, jak i tych, których konieczność wprowadzenia należy rozważyć.

Projekt ten został przez nas rozpisany na cały rok - każdy miesiąc jest innym podlegającym regulacjom obszarem. Chcemy Państwu towarzyszyć na bieżąco we wdrażaniu zmian, gdyż wiemy, że wymagają one nakładu czasu i pracy. Dlatego też raz w miesiącu będą od nas Państwo otrzymywać merytoryczne artykuły, alerty prawne i infografiki, które powinny ułatwić zrozumienie tematu oraz istotę problemu.

By otrzymywać materiały, prosimy o wyrażenie zgody na ich otrzymywanie za pośrednictwem adresu e-mail: **kancelaria@krotoski-adwokaci.pl**

Służymy Państwu wsparciem w zakresie audytowania bieżących rozwiązań i wdrażania compliance. Pamiętajmy, korzystniej dla firmy jest zapobiegać pożarom, a nie ponosić konsekwencje ich wybuchu, szczególnie w zakresie finansowym, organizacyjnym, czy reputacyjnym.



Maciej Krotoski
advokat | partner zarządzający

wraz z zespołem M. Krotoski Adwokaci i Radcy Prawni sp. k.



PRAWO KONSUMENCKIE



Czy pamiętasz o zmianie przepisów z zakresu rękojmi od stycznia 2021 r.?



Czy w Twojej firmie przeanalizowano dokumenty w zakresie tych zmian dotyczące sprzedaży towarów lub usług wobec przedsiębiorców oraz konsumentów?



Czy w Twojej firmie ustalono, jakie regulacje zostaną wprowadzone, jakie wyłączone, a jakie ograniczone w stosunku do przedsiębiorców oraz do przedsiębiorców prowadzących działalność jednoosobową?



Czy dostosowałeś umowy i dokumenty?



Czy przeszkoliłeś swoich pracowników?

PON	WT	ŚR	CZW	PT	SOB	ND
				1	2	3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31



AML - CFT



Czy Twoja firma jest instytucją obowiązującą w świetle przepisów o praniu brudnych pieniędzy i finansowaniu terroryzmu? (AML)



Czy Twoja firma posiada regulacje związane z AML?



Czy Twoja firma ma przygotowaną ocenę ryzyka prania brudnych pieniędzy i finansowania terroryzmu?



Czy Twoja firma zrobiła audyt wewnętrzny przekazywanych dokumentów do GIIF w ramach AML?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

1 2 3 4 5 6 7

8 9 10 11 12 13 14

15 16 17 18 19 20 21

22 23 24 25 26 27 28



BHP /BDO



Czy Twoja firma przeprowadziła i udokumentowała ocenę ryzyka zawodowego na stanowiskach pracy?



Czy Twoja firma dba o terminowe kierowanie pracowników na badania lekarskie i poddawanie ich szkoleniom BHP?



Czy Twoja firma utrzymuje maszyny i urządzenia w należytym stanie technicznym, dba o ich terminowe przeglądy techniczne, legalizację i zgodność z normami?



Czy Twoja firma posiada opracowaną procedurę zgłaszania potrzeb w zakresie BHP i reagowania na nie oraz dostosowuje podejmowane środki do zmieniających się warunków wykonywania pracy?



Czy Twoja firma złożyła wykaz o zakresie korzystania ze środowiska i uiściła opłatę za korzystanie ze środowiska?



Czy Twoja firma sporządziła i złożyła sprawozdanie o wytwarzanych odpadach i gospodarowaniu odpadami za 2020 r.?

PN	WT	ŚR	CZW	PT	SOB	ND
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30	31				



PRAWO PRACY



Czy w Twojej firmie są wdrożone procedury przeciwdziałania mobbingowi (metody zapobiegania, zasady zgłaszania zachowań mobbingowych)?



Czy w Twojej firmie obowiązuje procedura antydyskryminacyjna?



Czy w Twojej firmie sporządzono regulaminy pracy, wynagrodzeń, premii? Jak często są one aktualizowane?



Czy w Twojej firmie prowadzony jest monitoring pracowników i czy zostali oni o tym powiadomieni?



Czy w Twojej firmie zawierane są pisemne umowy o powierzeniu mienia pracodawcy?



Czy w Twojej firmie wprowadzone zostały usystematyzowane zasady rekrutacji nowych pracowników?

PON	WT	ŚR	CZW	PT	SOB	ND
			1	2	3	4
5	6	7	8	9	10	11
12	13	14	15	16	17	18
19	20	21	22	23	24	25
26	27	28	29	30		



KSH - PRZESTĘPSTWA GOSPODARCZE I SYGNALIŚCI



Czy Twoja firma przeprowadziła analizę ryzyka występowania zagrożeń korupcyjnych i zidentyfikowała ryzyka korupcyjne?



Czy Twoja firma posiada opracowaną i wdrożoną politykę antykorupcyjną (system zapobiegania korupcji)?



Czy Twoja firma wdrożyła kanały komunikacji wewnętrznej i raportowania podejrzanych zachowań i działań?



Czy Twoja firma monitoruje i kontroluje wprowadzony system prewencja korupcji?



Czy Twoja firma posiada opracowany system zgłoszeń wewnętrznych dla sygnalistów, w tym ewidencję i zasady dalszego prowadzenia działań w przypadku zgłoszenia?



Czy Twoja firma wprowadziła mechanizm gwarantujący ochronę sygnalistów?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

					1	2
3	4	5	6	7	8	9
10	11	12	13	14	15	16
17	18	19	20	21	22	23
24	25	26	27	28	29	30
31						

K

KSH - ODPOWIEDZIALNOŚĆ CZŁONKÓW ZARZĄDU, SPRAWOZDANIA FINANSOWE



Czy Twoja firma sporządziła i zatwierdziła roczne sprawozdanie finansowe?



Czy osoby kierujące Twoją firmą kontrolują zobowiązania spółki, w tym jej wypłacalność?



Czy Twoja firma zweryfikowała zgodność działania członków zarządu bądź osób kierujących firmą z umową spółki i aktami wewnętrznymi?



Czy Twoja firma wprowadziła wewnętrzne procedury ograniczające ryzyko odpowiedzialności indywidualnej członków zarządu bądź osób kierujących sprawami firmy za zobowiązania, w tym podatkowe?



Czy Twoja firma wprowadziła procedury ograniczające odpowiedzialność karną członków zarządu bądź osób kierujących sprawami firmy, m.in. za niedopełnienie obowiązków bądź nadużycie uprawnień?



Czy osoby kierujące firmą zachowują należyłą staranność w zarządzaniu organizacją, w tym wdrażają mechanizmy zapobiegawcze?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

	1	2	3	4	5	6
7	8	9	10	11	12	13
14	15	16	17	18	19	20
21	22	23	24	25	26	27
28	29	30				



MARKETING



Czy Twoja firma posiada politykę komunikacji marketingowej i medialnej?



Czy pracownicy prowadzą profile w mediach społecznościowych o charakterze zawodowym, udostępniając informacje o firmie?



Czy Twoja firma ma opracowany zbiór dobrych praktyk komunikacji w social mediach, który mogłaby przedstawić pracownikom?



Czy pracownicy zostali poinformowani o charakterze danych wrażliwych oraz tych, obejmujących tajemnicę przedsiębiorstwa, których ujawniać nie wolno?



Czy Twoja firma ma opracowane zasady reagowania na nieprawdziwe lub nierzetelne komentarze klientów w social mediach?



Czy Twoja firma ma opracowane standardy komunikacji kryzysowej na wypadek wystąpienia problematycznych kwestii?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10

11

12

13

14

15

16

17

18

19

20

21

22

23

24

25

26

27

28

29

30

31



RODO /TAJEMNICA PRZEDSIĘBIORSTWA



Czy Twoja firma zrobiła przegląd umów powierzenia z kontrahentami?



Czy Twoja firma posiada wypracowane aktualne wzorce klauzul informacyjnych RODO i przekazuje je kontrahentom?



Czy Twoja firma ma zaktualizowany rejestr czynności przetwarzania?



Czy Twoja firma przetwarza dane aktualne, dbając o usuwanie tych nieaktualnych oraz czy aktualizuje dane podczas kontaktu z klientami?



Czy pracownicy i współpracownicy Twojej firmy są zobowiązani do przestrzegania RODO oraz tajemnicy przedsiębiorstwa?



Kiedy ostatnio Twoja firma przeprowadzała szkolenia z RODO i tajemnicy przedsiębiorstwa?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

						1
2	3	4	5	6	7	8
9	10	11	12	13	14	15
16	17	18	19	20	21	22
23	24	25	26	27	28	29
30	31					



WERYFIKACJA KONTRAHENTÓW



Czy kontrolują Państwo umocowanie osób, które działają w imieniu kontrahenta?



Czy sprawdzają Państwo wiarygodność kontrahenta w CEiDG, KRS, wyszukiwarce REGON i internecie przed zawarciem umowy?



Czy upewniają się Państwo, czy kontrahent jest zadłużony – np. w Biurach Informacji Gospodarczej (BIG), w KRS lub weryfikując sprawozdania finansowe?



Czy weryfikują Państwo kontrahentów na tzw. białej liście podatników dotyczącej podatników VAT i ich rachunków bankowych?



Czy zapoznali się Państwo i stosują Metodykę w Zakresie Oceny Dochowania Należytej Staranności przez Nabywców Towarów w Transakcjach Krajowych przygotowaną przez Ministerstwo Finansów lub inne wytyczne tego rodzaju?



Czy weryfikują Państwo kontrahentów zagranicznych – np. w VAT Information Exchange System lub rejestrach innych krajów?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30			



KONTROLE WEWNĘTRZNE (AUDYT)



Czy Twoja firma określiła strategię postępowania z ryzykami i działania zmierzające do ograniczenia ryzyka?



Czy Twoja firma posiada proces weryfikujący, czy procedury są stosowane i czy są efektywne?



Czy Twoja firma działa zgodnie z przepisami prawa w zakresie prowadzonej działalności?



Czy wiesz, jakie korzyści płyną z powołania działu audytu wewnętrznego?



Czy Twoja firma jest dobrze zabezpieczona przed wystąpieniem nadużyć gospodarczych?



Czy w Twojej firmie istnieją kompleksowe zasady postępowania dotyczące stosowanych praktyk, konfliktu interesów i zasad etycznych?

PON WT ŚR CZW PT SOB ND

				1	2	3
4	5	6	7	8	9	10
11	12	13	14	15	16	17
18	19	20	21	22	23	24
25	26	27	28	29	30	31



KONTROLE ZEWNĘTRZNE



Czy wiesz, jakie organy państwowe są powołane do przeprowadzania kontroli w Twojej firmie?



Czy wiesz kto i z jakim wyprzedzeniem jest zobowiązany do poinformowania Twojej firmy o kontroli?



Czy wiesz jakie prawa przysługują Twojej firmie podczas kontroli?



Czy wiesz ile może trwać kontrola w Twojej firmie i z jakim wyprzedzeniem się do niej przygotować?



Czy Twoja firma ma wdrożone procedury na wypadek kontroli zewnętrznej?

PON	WT	ŚR	CZW	PT	SOB	ND
1	2	3	4	5	6	7
8	9	10	11	12	13	14
15	16	17	18	19	20	21
22	23	24	25	26	27	28
29	30					



SPONSORING /DAROWIZNY /CSR



Czy Twoja firma posiada opracowane zasady udzielania patronatu lub sponsoringu?



Czy w firmie wprowadzony został regulamin dawania i otrzymywania upominków o określonej wartości oraz minimalizowania ryzyka korupcji?



Czy polityka prowadzonych działań CSR została zweryfikowana pod kątem prawnym?



Czy w Twojej firmie wprowadzone zostały zasady etycznego prowadzenia biznesu, które znane są pracownikom wszystkich szczebli?



Czy Twoja firma posiada regulacje dot. weryfikowania podmiotów i inicjatyw, którym udziela wsparcia?

PON	WT	ŚR	CZW	PT	SOB	ND
		1	2	3	4	5
6	7	8	9	10	11	12
13	14	15	16	17	18	19
20	21	22	23	24	25	26
27	28	29	30	31		