

## Strategia i zarządzanie organizacją

### Polityka CSR

Coraz więcej firm na świecie inicjuje i wdraża strategię społecznej odpowiedzialności, służące budowaniu dobrych i długoterminowych relacji z szeroko rozumianym otoczeniem biznesowym, w którym działa firma (pracownicy, dostawcy, klienci, społeczność, środowisko naturalne, akcjonariusze). Szacunek dla otoczenia sprawia, że mogą one rozwijać się w sposób zrównoważony, stabilny i przewidywalny.

#### 1. Czy w Państwa firmie istnieje dająca się zweryfikować strategia społecznej odpowiedzialności (CSR)?

- a) nie, nie istnieje
- b) nie, nie istnieje, lecz podejmowane są konkretne, udokumentowane działania o charakterze CSR lub prospołecznym
- c) nie, ale formułujemy strategię dotyczące wybranych obszarów, np. działań prospołecznych i charytatywnych (np. poprzez własną fundację korporacyjną) czy też działań prośrodowiskowych; przyjęta w konkretnym obszarze strategia definiuje jej cele, plan działań służących ich realizacji oraz mierniki pozwalające na realizację monitoringu lub ewaluacji
- d) tak, ale ogranicza się do wskazania ogólnych celów w odniesieniu do wartości, które wyznaje firma; jednocześnie podejmujemy konkretne, udokumentowane działania o charakterze prospołecznym lub szerzej z zakresu CSR
- e) tak, odnosi się do szeroko rozumianego otoczenia firmy (pracownicy, dostawcy, klienci, społeczność, środowisko naturalne, akcjonariusze), a także: definiuje związek ze strategią biznesową firmy, określa kierunki zaangażowania społecznego i przyczyny ich wyboru, formułuje cele, które zamierza osiągnąć, plan / harmonogram działań, definiuje organizacyjno-procesowe zasady realizacji, formułuje mierniki i zasady realizacji monitoringu i dokonywania ewaluacji strategii
- f) brak informacji / brak odpowiedzi

#### 1a. Powyższa strategia obejmuje:

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

Waga podejścia CSR sprawia, że w firmach dedykuje się osobę, której dominującym obszarem odpowiedzialności jest CSR i często zajmuje ona relatywnie wysoką pozycję w firmie, dysponując konkretną władzą w organizacji.

#### 2. Czy jest osoba (osoby) dedykowana do CSR i jakie zajmuje stanowisko w strukturze organizacyjnej firmy?

- a) nie, nie ma takiej osoby
- b) nie, ale kwestiami tymi zajmują się doraźnie różne osoby (nie ma jednej konkretnej osoby koordynującej całość)
- c) tak, na stanowisku, które nie podlega bezpośrednio zarządowi lub praca na nim wiąże się jeszcze z innymi obowiązkami (tj. CSR jest przypisany do konkretnej osoby, lecz ma ona również inne obowiązki z nim niezwiązane)

- d) tak, dedykowany członek zarządu / osoba bezpośrednio podległa zarządowi (pełnomocnik, doradca itp.)
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

**Coraz liczniejsze grono firm na świecie, obok raportowania finansowego, decyduje się na publiczne raportowanie swojego wpływu w wymiarze społecznym i środowiskowym, publikując stosowne raporty. Mogą one stanowić odrębny dokument lub mogą uzupełniać raport roczny, mogą mieć formę drukowaną lub elektroniczną.**

**3. Czy w Państwa firmie wdrożono proces raportowania CSR, obejmujący zarówno informacje z obszaru społecznego, jak i środowiskowego, czy informacje te są upubliczniane?**

- a) nie, nie raportujemy
- b) tak, wdrożyliśmy system raportowania, ale raporty nie są upubliczniane w postaci polskojęzycznej publikacji na naszym rynku
- c) tak, raportujemy publicznie (spółka dysponuje raportem dotyczącym poprzedniego zamkniętego roku finansowego), a informacje te publikowane są na rynku polskim i w języku polskim
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**4. Raport CSR: (pytanie wielokrotnego wyboru)**

- a) poddawany jest niezależnej weryfikacji (audytowi)
- b) jest zbilansowany, tj. zawiera tak pozytywne, jak i negatywne informacje
- c) prezentuje cele na okres następny i zawiera rozliczenie celów z roku poprzedniego (jest elementem cyklu zarządczego)
- d) jego zakres tworzony jest w oparciu o wytyczne Global Reporting Initiative (GRI)
- e) poza wersją polskojęzyczną istnieje również wersja obcojęzyczna
- f) zawiera dane kontaktowe osób odpowiedzialnych za CSR, do których można zwrócić się z dodatkowym pytaniem lub przesłać opinie

**4a. Raport powyższy obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Funkcjonowanie na giełdzie

**5. Czy firma zobowiązała się i pozostaje zobowiązana do przestrzegania nieobligatoryjnych deklaracji, zasad lub kodeksów odnoszących się bezpośrednio do kwestii społecznych, ekonomicznych lub środowiskowych i systematycznie upublicznia wywiązywanie się z przyjętych zobowiązań (np. UN Global Compact, Principles for Responsible Investments (PRI), inne o charakterze międzynarodowym)?**

- a) nie
- b) tak, ale nie wypełniamy zobowiązań upubliczniania informacji, do których jesteście zobowiązani
- c) tak, ale ze względu na stosunkowo niedawne przyjęcie zobowiązań nie mieliśmy okazji upublicznić informacji, lecz pozostajemy w zgodzie z wymogami inicjatywy, do której przystąpiliśmy

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency

Organizator



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
W WARSZAWIE

Partnerzy



Instytut Rynku Kapitałowego  
WSR Research S.A.

Patroni medialni



- d) tak i wypełniamy zobowiązania dotyczące upubliczniania informacji
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

## System zarządzania

### 6. Czy funkcjonującemu w firmie systemowi kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem towarzyszą następujące elementy lub cechy? (pytanie wielokrotnego wyboru)

- a) spółka dysponuje zestawieniem istotnych procedur / polityk stanowiących podstawę formalną dla funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej w organizacji
- b) w spółce ustanowiono i funkcjonuje komórka audytu wewnętrznego
- c) zarząd zleca audytorowi wewnętrznemu lub podmiotowi zewnętrznemu dokonanie co roku przeglądu kluczowych elementów systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem, którego wynik jest przekazywany przez zarząd radzie nadzorczej (komitetowi przy radzie), jako podstawa dla dokonania przez radę (komitet) oceny ww. systemów (spółka dysponuje dokumentami potwierdzającymi dokonanie przeglądu dotyczącego poprzedniego zamkniętego roku finansowego oraz fakt przekazania wyników przeglądu radzie nadzorczej)
- d) spółka zidentyfikowała i dysponuje aktualną listą ryzyk kluczowych i dokumentuje fakt podejmowania działań skierowanych na zarządzanie tymi ryzykami
- e) spółka wdrożyła kompleksowy system zarządzania wszystkimi typami ryzyk w organizacji, ustanawiając w sposób formalny rozwiązania procesowo-organizacyjne stanowiące podstawę jego funkcjonowania, w tym powołując osobę (komórkę) koordynującą proces zarządzania ryzykiem; system zarządzania ryzykiem funkcjonował w praktyce w ostatnim zamkniętym roku finansowym lub od dnia przeprowadzenia ostatniego przeglądu w ramach RESPECT Index
- f) spółka umieściła w sprawozdaniu finansowym za ostatni zamknięty rok finansowy informacje o kluczowych ryzykach związanych z jej działalnością i sposobie zarządzania nimi
- g) udokumentowano fakt dokonywania przez zarząd okresowego (przynajmniej raz w roku) przeglądu dotyczącego prawidłowości i efektywności funkcjonowania systemu kontroli wewnętrznej (spółka dysponuje dokumentem potwierdzającym dokonanie przeglądu dotyczącego poprzedniego zamkniętego roku finansowego)
- h) udokumentowano fakt dokonywania przez zarząd okresowego (przynajmniej raz w roku) przeglądu dotyczącego prawidłowości i efektywności funkcjonowania systemu zarządzania ryzykiem (spółka dysponuje dokumentem potwierdzającym dokonanie przeglądu dotyczącego poprzedniego zamkniętego roku finansowego)
- i) w ramach systemu zarządzania ryzykiem uwzględniane są (identyfikowane i oceniane) również ryzyka społeczne i środowiskowe (w ostatnim zamkniętym roku finansowym lub od dnia przeprowadzenia ostatniego przeglądu w ramach RESPECT Index spółka w sposób uporządkowany i udokumentowany zarządza ww. rodzajami ryzyk)

#### 6a. Powyższe podejście obejmuje:

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

### 7. Czy w firmie funkcjonuje kodeks etyki (lub inne zbliżone rozwiązanie) i można o nim powiedzieć, że ...: (pytanie wielokrotnego wyboru)

- a) tak, w spółce ustanowiono kodeks etyki formułujący ogólne zasady, którymi powinni kierować się pracownicy i kadra kierownicza, w tym kwestie przeciwdziałania dyskryminacji, korupcji i łapownictwu

- b) tak i zawiera on szczegółowe reguły postępowania w relacjach z otoczeniem wewnętrznym oraz zewnętrznym dotyczące kwestii kluczowych z punktu widzenia danej organizacji
- c) tak i formułuje on zobowiązanie adresowane do pracowników oraz kadry kierowniczej do zapoznania się i podpisania oświadczenia o przyjęciu kodeksu do stosowania
- d) tak i kodeksowi towarzyszą formalne rozwiązania procesowe w zakresie zgłaszania przypadków naruszeń postanowień kodeksu, sposobu postępowania z nimi oraz wyciągania konsekwencji w stosunku do osób dopuszczających się naruszeń kodeksu etyki
- e) tak i towarzyszą mu / funkcjonują instytucja rzecznika lub komisji ds. etyki, które odpowiadają za funkcjonowanie kodeksu i związanych z nim rozwiązań procesowych
- f) tak i w spółce istnieją dowody podejmowania działań z zakresu komunikacji wewnętrznej (np. mailing) lub szkoleń, warsztatów dotyczących kwestii etycznych
- g) tak i towarzyszące mu formalne rozwiązania procesowe zostały wykorzystane w praktyce, istnieją przy tym udokumentowane przykłady zgłoszeń naruszeń kodeksu i dalszego ich procedowania (w ciągu 3 ostatnich okresów sprawozdawczych)
- h) nie, w spółce nie ustanowiono kodeksu etyki oraz uzupełniających go rozwiązań organizacyjno-procesowych

**7a. W/w kodeks etyki obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**8. Czy firma, określając swoje oczekiwania i wymagania wobec dostawców lub nabywanych surowców, materiałów i usług, zwraca uwagę na kwestie odpowiedzialności społecznej, w tym: (pytanie wielokrotnego wyboru)**

- a) uczyniła elementy społeczne (np. przestrzeganie praw człowieka) lub środowiskowe (np. ekologiczność surowca) jednym z kryteriów wyboru dostawcy / oferty
- b) umieszcza odpowiednie klauzule etyczne lub środowiskowe w podpisywanych umowach z kontrahentami
- c) zastrzega sobie prawo przeprowadzenia audytu dostawcy pod kątem etycznym lub środowiskowym
- d) mechanizm audytu wspomniany w pkt. c) był wykorzystywany w praktyce i istnieją udokumentowane przykłady jego stosowania (spółka dysponuje dokumentami potwierdzającymi przeprowadzenie audytu(ów) w okresie poprzedniego zamkniętego roku finansowego lub licząc od dnia przeprowadzenia ostatniego przeglądu w ramach RESPECT Index)

**8a. Zasady takie obowiązują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**9. Czy firma wdrożyła certyfikowany system zarządzania? (pytanie wielokrotnego wyboru)**

- a) ISO9001 lub inne podobne związane z jakością zarządzania
- b) ISO14001 lub inne podobne związane z ochroną środowiska
- c) ISO18001 lub inne podobne związane z bezpieczeństwem i higieną pracy (BHP)
- d) inne certyfikowane systemy zarządzania

**9a. W/w systemy zarządzania obejmują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**10. Czy firma prowadzi w sposób udokumentowany dialog / konsultacje z grupami interesariuszy (tj. np. cykliczne, sformalizowane spotkania z przedstawicielami poszczególnych grup otoczenia, które mają na celu omówienie wzajemnych oczekiwań, itp.; np. spotkania z przedstawicielami pracowników, dostawców, klientów i organizacji konsumenckich)? (firma powinna dysponować dokumentami potwierdzającymi prowadzenie dialogu zgodnie z udzieloną odpowiedzią w okresie licząc od dnia przeprowadzenia ostatniego przeglądu w ramach RESPECT Index)**

- a) nie, ale firma dokonała mapowania kluczowych grup interesariuszy
- b) tak, w sposób nieregularny i nieformalny z wybranymi, spośród zidentyfikowanych jako kluczowe, grupami interesariuszy
- c) tak, w sposób regularny (zgodnie z wcześniej formalnie zdefiniowaną częstotliwością) z wybranymi, spośród zidentyfikowanych jako kluczowe, grupami interesariuszy
- d) tak, w sposób regularny (zgodnie z wcześniej formalnie zdefiniowaną częstotliwością) ze wszystkimi, spośród zidentyfikowanych jako kluczowe, grupami interesariuszy
- e) tak, w sposób regularny (zgodnie z wcześniej formalnie zdefiniowaną częstotliwością) ze wszystkimi, spośród zidentyfikowanych jako kluczowe, grupami interesariuszy w oparciu o standard AA1000
- f) nie / brak odpowiedzi

**10a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

# Czynniki środowiskowe

## Zarządzanie środowiskowe

**11. W której z branż działa firma?** (jeśli obecna jest w kilku z niżej wymienionych, należy wybrać grupę o największym wpływie) Uwaga: w rozumieniu podziału sektorowego GPW:- odpowiedź a. odpowiada: przemysłowi spożywczemu, drzewnemu, chemicznemu, paliwowemu, metalowemu, materiałów budowlanych, budownictwu, energetyce; – odpowiedź b. odpowiada: przemysłowi elektromaszynowemu, hotelom i restauracjom, deweloperom, bankom i ubezpieczeniom (inne niż bankowość hipoteczna i customer finance), handlowi detalicznemu, przemysłowi lekkiemu i innym; – odpowiedź c. odpowiada: handlowi hurtowemu, telekomunikacji, informatyce, mediom, bankom i ubezpieczeniom (poza wymienionym w pkt. b) i innym

- a) branże silnie oddziaływujące na środowisko: rolnictwo, lotnictwo, produkcja materiałów budowlanych, budownictwo, chemia, farmacja, przemysł spożywczy (w tym browarnictwo), tytoniowa, leśna, produkcja papieru, metalurgia, przemysł wydobywczy, ropa i gaz, energetyczna, transport, wielkopowierzchniowe sieci handlowe, przemysł motoryzacyjny, gospodarka komunalna, dystrybucja wody
- b) branże średnio oddziaływujące na środowisko: dystrybucja materiałów budowlanych, produkcja sprzętu elektrycznego i elektronicznego, dystrybucja paliw i energii, przemysł inżynieryjny i maszynowy, usługi finansowe (inne niż wymienione w pkt. c), hotelarstwo, zarządzanie nieruchomościami, wydawnicza, deweloperzy, branże produkcyjne (wszystkie niewymienione gdzie indziej), dystrybutorzy (niewymienieni gdzie indziej)
- c) branże mało oddziaływujące na środowisko: IT, media, finansowa (bankowość hipoteczna i customer finance), obrót nieruchomościami, badania i rozwój, turystyczna, telekomunikacyjna, handel hurtowy

**12. Czy firma opracowała i stosuje politykę środowiskową (rozumianą jako udokumentowaną politykę, która określa ogólny kierunek działań środowiskowych organizacji i ustala zasady, jakimi będzie kierować się organizacja w kwestiach dotyczących środowiska i staje się punktem odniesienia, względem którego oceniane będą wszystkie działania w ramach systemu zarządzania środowiskowego)?**

- a) nie
- b) tak, ale jest to dokument odnoszący się do wartości i wizji określającej naszą prośrodowiskową wrażliwość
- c) tak, towarzyszą jej udokumentowane, mierzalne cele, które są regularnie (zgodnie z wcześniej formalnie zdefiniowaną częstotliwością) monitorowane
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**12a. Powyższa polityka środowiskowa obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**13. Czy firma zidentyfikowała i udokumentowała istotne obszary wpływu działalności (bezpośredniego lub pośredniego) na środowisko?**

- a) nie
- b) tak, ale ograniczamy analizę do działalności operacyjnej i naszego bezpośredniego wpływu na otoczenie

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency

Organizator



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
W WARSZAWIE

Partnerzy



Instytut Rynku Kapitałowego  
WSR Research S.A.

Patroni medialni



- c) tak, analiza ta uwzględnia wpływ w szerokim ujęciu: wpływ dostawców, kontrahentów, jak i wpływ użytkownika produktu gotowego oraz przyszły recykling zużytych produktów firmy
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**13a. Powyższe działanie obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Materiały i surowce

**14. Czy w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego firma podjęła działania na rzecz ograniczenia zużycia surowców i materiałów?**

- a) nie
- b) tak, w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego podejmowaliśmy pewne skuteczne działania w tym zakresie (np. komunikacja wewnętrzna, mająca zachęcić pracowników do większej oszczędności), ale nie zarządzamy w sposób kompleksowy tym obszarem (np. monitorowanie)
- c) tak, w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego zarządzaliśmy tymi kwestiami, w tym monitorowaliśmy i dokumentowaliśmy poziom zużycia i podejmowaliśmy konkretne i udokumentowane kroki ograniczające zużycie podnosząc efektywność procesów biznesowych; mierzyliśmy efekty podejmowanych działań
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

## Energia i woda

**15. Czy w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego firma podjęła udokumentowane działania na rzecz ograniczenia zużycia paliw i energii oraz monitorowała wpływ na klimat?**

- a) nie
- b) w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego podejmowaliśmy pewne skuteczne działania w tym zakresie (np. komunikacja wewnętrzna, mająca zachęcić pracowników do większej oszczędności), ale nie zarządzamy w sposób kompleksowy tym obszarem (np. monitorowanie)
- c) tak, w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego zarządzaliśmy tymi kwestiami; podejmowaliśmy konkretne i udokumentowane kroki by zużycie ograniczyć, mierzyliśmy jedynie zużycie paliw i energii, lecz nie szacowaliśmy poziomu emisji gazów cieplarnianych
- d) tak, w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego zarządzaliśmy tymi kwestiami, w tym szacowaliśmy poziom emisji gazów cieplarnianych; podejmowaliśmy konkretne i udokumentowane kroki by zużycie ograniczyć podnosząc efektywność procesów biznesowych; mierzyliśmy efekty działań
- e) brak informacji / brak odpowiedzi

**16. Czy w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego firma podjęła udokumentowane działania na rzecz ograniczenia zużycia wody?**

- a) nie
- b) tak, w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego podejmowaliśmy pewne skuteczne działania w tym zakresie (np. komunikacja wewnętrzna, mająca zachęcić pracowników do większej oszczędności), ale nie zarządzamy w sposób kompleksowy tym obszarem (np. monitorowanie)
- c) tak, w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego zarządzaliśmy tymi kwestiami, w tym monitorowaliśmy i dokumentowaliśmy poziom zużycia i podejmowaliśmy konkretne i udokumentowane kroki by zużycie ograniczyć podnosząc efektywność procesów biznesowych; mierzyliśmy efekty działań
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

## Odpady

**17. Czy firma segreguje odpady i odzyskuje surowce wtórne?** (firma powinna dysponować dokumentami potwierdzającymi podejmowanie działań w tym zakresie w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego)

- a) nie, naszym priorytetem jest optymalizacja kosztów, nawet jeśli oznacza to utratę części potencjalnych surowców wtórnych
- b) nie, nie angażujemy się w nieobligatoryjny recykling i segregację, niemniej dbamy o to, by wszystkie odpady były zagospodarowywane zgodnie z wymogami i posiadamy stosowne umowy
- c) tak, segregujemy i wspomagamy wtórne wykorzystanie większości odpadów – działania w tym zakresie wykraczają poza wymogi prawne, dotyczące zagospodarowywania odpadów
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**17a. Działania opisane w pytaniach 14-17 obejmują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

## Kary

**18. Czy firma (grupa kapitałowa) została ukarana za nieprzestrzeganie przepisów ochrony środowiska (tj. kara stała się prawomocna, a roszczenie wymagalne)?** (w przypadku firm wchodzących w momencie przeprowadzania przeglądu w skład RESPECT Index w okresie licznym od dnia przeprowadzenia poprzedniego przeglądu, w przypadku zaś firm ubiegających się o wejście w jego skład w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego oraz dodatkowo do dnia przeprowadzenia aktualnego przeglądu)

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, zdarzyły się incydentalne przypadki nałożenia kar (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było przypadku ukarania firmy
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

19. Czy firma opracowała i stosuje politykę personalną (rozumianą jako udokumentowaną politykę, która określa ogólny kierunek działań HR organizacji i ustala zasady, jakimi będzie kierować się organizacja w kwestiach dotyczących pracowników, i staje się punktem odniesienia, względem którego oceniane będą wszystkie działania w ramach systemu zarządzania w tym obszarze)?

- a) nie
- b) tak, ale nie towarzyszą jej udokumentowane, mierzalne cele, które są regularnie monitorowane
- c) tak, towarzyszą jej udokumentowane, mierzalne cele, które są regularnie (zgodnie z wcześniej formalnie zdefiniowaną częstotliwością) monitorowane
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**19a. Powyższa polityka personalna obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

20. Czy w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego odnotowano wypadki przy pracy? Ile? (zgodnie z informacjami umieszczanymi w Statystycznych Kartach Wypadków GUS Z-KW; jeśli nie było takiego przypadku prosimy wpisać "0"; pozostawienie pustego pola będzie traktowane jak odmowa odpowiedzi)

21. Czy wśród wyżej wymienionych wypadków odnotowano wypadki śmiertelne? Ile? (zgodnie z informacjami umieszczanymi w Statystycznych Kartach Wypadków GUS Z-KW; jeśli nie było takiego przypadku prosimy wpisać "0"; pozostawienie pustego pola będzie traktowane jak odmowa odpowiedzi)

22. Jaka była łączna liczba dni absencji chorobowej pracowników w trakcie ostatniego zamkniętego roku finansowego ?

**22a. Powyższe dane (pyt. 20-22) obejmują:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**23. Czy firma oferuje swoim pracownikom: (pytanie wielokrotnego wyboru)**

- a) dodatkową opiekę medyczną dla wszystkich pracowników
- b) dodatkową opiekę medyczną wyłącznie dla kadry menedżerskiej (nie zaznaczać jeśli zaznaczono odp. a)
- c) pracowniczy program emerytalny (lub inną formę III filaru ubezpieczeń emerytalnych)
- d) elastyczne formy zatrudnienia (praca z domu przez internet, ruchome godziny pracy) - na stanowiskach, na których jest to możliwe
- e) udogodnienia dla pracujących matek pozwalające łączyć pracę zawodową z rolą opiekuna (wykraczające poza wymogi prawne)
- f) częściową lub pełną refundację kosztów nauki w szkołach wyższych
- g) częściową lub pełną refundację kosztów nauki języków obcych

**23a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**24. Czy pracownicy podlegają regularnym i sformalizowanym ocenom jakości pracy? (firma powinna dysponować dokumentami potwierdzającymi podejmowanie działań w tym zakresie w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego)**

- a) nie
- b) tak, ale oceny nie są powiązane z planowaniem rozwoju osobistego
- c) tak i wynik oceny jest elementem planowania dalszego rozwoju osobistego, udziału w szkoleniach itp.
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**24a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**25. Czy firma prowadzi badania nastrojów pracowniczych, satysfakcji pracowników, audyty wartości, badania poziomu stresu lub podobne? (firma powinna dysponować dokumentami potwierdzającymi podejmowanie działań w tym zakresie w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego)**

- a) nie
- b) tak, ale nie są to badania cykliczne
- c) tak, badania takie prowadzone są cyklicznie
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**25a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**26. Czy w firmie funkcjonują związki zawodowe? (firma powinna dysponować dokumentami potwierdzającymi stan faktyczny zawarty w udzielonej odpowiedzi odnotowany w okresie licząc od dnia przeprowadzenia ostatniego przeglądu w ramach RESPECT Index)**

- a) nie, nie funkcjonują
- b) tak, ale w ostatnim okresie firma znajdowała się w sporze zbiorowym ze związkami zawodowymi lub ogłoszono stan pogotowia strajkowego itp.
- c) tak i w ostatnim okresie firma nie znajdowała się z nimi w sporze zbiorowym, ani nie ogłoszono w firmie pogotowia strajkowego itp.
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**26a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**27. Czy firma (grupa kapitałowa) została ukarana za naruszenie praw pracowniczych lub przegrała sprawę sądową z pracownikiem, a sąd zasądził na jego rzecz odszkodowanie (tj. kara stała się prawomocna a roszczenie wymagalne)? (w przypadku firm wchodzących w momencie przeprowadzania przeglądu w skład RESPECT Index w okresie liczącym od dnia przeprowadzenia poprzedniego przeglądu, w przypadku zaś firm ubiegających się o wejście w jego skład w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego oraz dodatkowo do dnia przeprowadzenia aktualnego przeglądu)**

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**28. Czy w trakcie ostatniego roku finansowego firma (grupa kapitałowa) została ukarana za działania antykonkurencyjne lub monopolistyczne (tj. kara stała się prawomocna a roszczenie wymagalne w analizowanym okresie)?** (w przypadku firm wchodzących w momencie przeprowadzania przeglądu w skład RESPECT Index w okresie liczyonym od dnia przeprowadzenia poprzedniego przeglądu, w przypadku zaś firm ubiegających się o wejście w jego skład w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego oraz dodatkowo do dnia przeprowadzenia aktualnego przeglądu)

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**29. Czy firma ma politykę, procedury, system zarządzania w zakresie rozpatrywania reklamacji, skarg i wniosków?**

- a) nie
- b) tak
- c) brak informacji / brak odpowiedzi

**29a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**30. Czy procesowi projektowania nowego produktu lub usługi towarzyszy udokumentowana ocena, mająca zapewnić szeroko pojęte bezpieczeństwo użytkownika i/lub środowiska naturalnego (włączając w to kwestie ochrony klienta przed nieodpowiedzialnym korzystaniem z usługi i konsekwencji, jakie może to pociągnąć)?**

- a) nie
- b) tak, ale do tych kwestii podchodzimy indywidualnie, nie ma ścisłych kryteriów
- c) tak, w naszej firmie istnieją konkretne procedury, wytyczne lub np. zbiory rozwiązań nieakceptowanych
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**30a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**31. Czy w firmie (grupie kapitałowej) miały miejsce incydenty dotyczące szeroko pojętego bezpieczeństwa produktu lub usługi, tj. potencjalnego zagrożenia jakie może on stanowić dla życia, zdrowia lub majątku użytkownika (postępowania UOKiK, Sanepid lub innych instytucji, np. specyficznych dla branży)?** (w przypadku firm wchodzących w momencie przeprowadzania przeglądu w skład RESPECT Index w okresie liczonego od dnia przeprowadzenia poprzedniego przeglądu, w przypadku zaś firm ubiegających się o wejście w jego skład w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego oraz dodatkowo do dnia przeprowadzenia aktualnego przeglądu)

- a) tak, prowadzone były zewnętrzne postępowania wyjaśniające lub kontrole, które wskazały uchybienia z naszej strony
- b) tak, ale ryzyka zidentyfikowaliśmy sami, wprowadzając działania naprawcze
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**32. Czy firma przyjęła wewnętrzny lub zaakceptowała i nadal pozostaje zobowiązana do przestrzegania zewnętrznego kodeksu etyki reklamy i komunikacji marketingowej?**

- a) nie
- b) tak
- c) brak informacji / brak odpowiedzi

**32a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**33. Czy firma (grupa kapitałowa) została ukarana za działania związane z reklamą, etyką reklamy, niedostatecznym lub niezrealnym poinformowaniem klienta (tj. kara stała się prawomocna, a roszczenie wymagalne w analizowanym okresie)?** (w przypadku firm wchodzących w momencie przeprowadzania przeglądu w skład RESPECT Index w okresie liczonego od dnia przeprowadzenia poprzedniego przeglądu, w przypadku zaś firm ubiegających się o wejście w jego skład w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego oraz dodatkowo do dnia przeprowadzenia aktualnego przeglądu)

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

**34. Czy firma posiada politykę i procedury, składające się na system zarządzania ochroną danych osobowych i prywatności (klientów, pracowników)?**

- a) nie
- b) tak, ale nie dotyczą one wszystkich zbiorów danych
- c) tak
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

Responsibility • Ecology • Sustainability • Participation • Environment • Community • Transparency

Organizator



GIEŁDA PAPIERÓW  
WARTOŚCIOWYCH  
W WARSZAWIE

Partnerzy



Instytut Rynku Kapitałowego  
WSR Research S.A.

Patroni medialni



**34a. Powyższa odpowiedź obejmuje:**

- a) spółka nie posiada podmiotów zależnych, więc wspomniane rozwiązanie dotyczy wyłącznie jej samej
- b) wyłącznie spółkę matkę
- c) wybrany podmiot lub nieliczne podmioty grupy kapitałowej (inne niż spółka matka)
- d) większość grupy kapitałowej (z wyłączeniem nielicznych, mało istotnych podmiotów zależnych, przy czym jeśli spółka matka stanowi większość grupy kapitałowej - należy zaznaczyć odpowiedź b)
- e) wszystkie spółki grupy kapitałowej

**35. Czy firma (grupa kapitałowa) została ukarana za niedostateczną ochronę danych osobowych (tj. kara stała się prawomocna, a roszczenie wymagalne w analizowanym okresie)?** (w przypadku firm wchodzących w momencie przeprowadzania przeglądu w skład RESPECT Index w okresie liczonego od dnia przeprowadzenia poprzedniego przeglądu, w przypadku zaś firm ubiegających się o wejście w jego skład w okresie ostatniego zamkniętego roku finansowego oraz dodatkowo do dnia przeprowadzenia aktualnego przeglądu)

- a) tak, suma kar stanowi nie mniej niż 0,01% przychodu firmy
- b) tak, incydentalne przypadki (suma kar stanowi mniej niż 0,01% przychodu firmy)
- c) nie, nie było takiego przypadku
- d) brak informacji / brak odpowiedzi

