



ODPOWIEDZIALNOŚĆ PODMIOTÓW ZBIOROWYCH

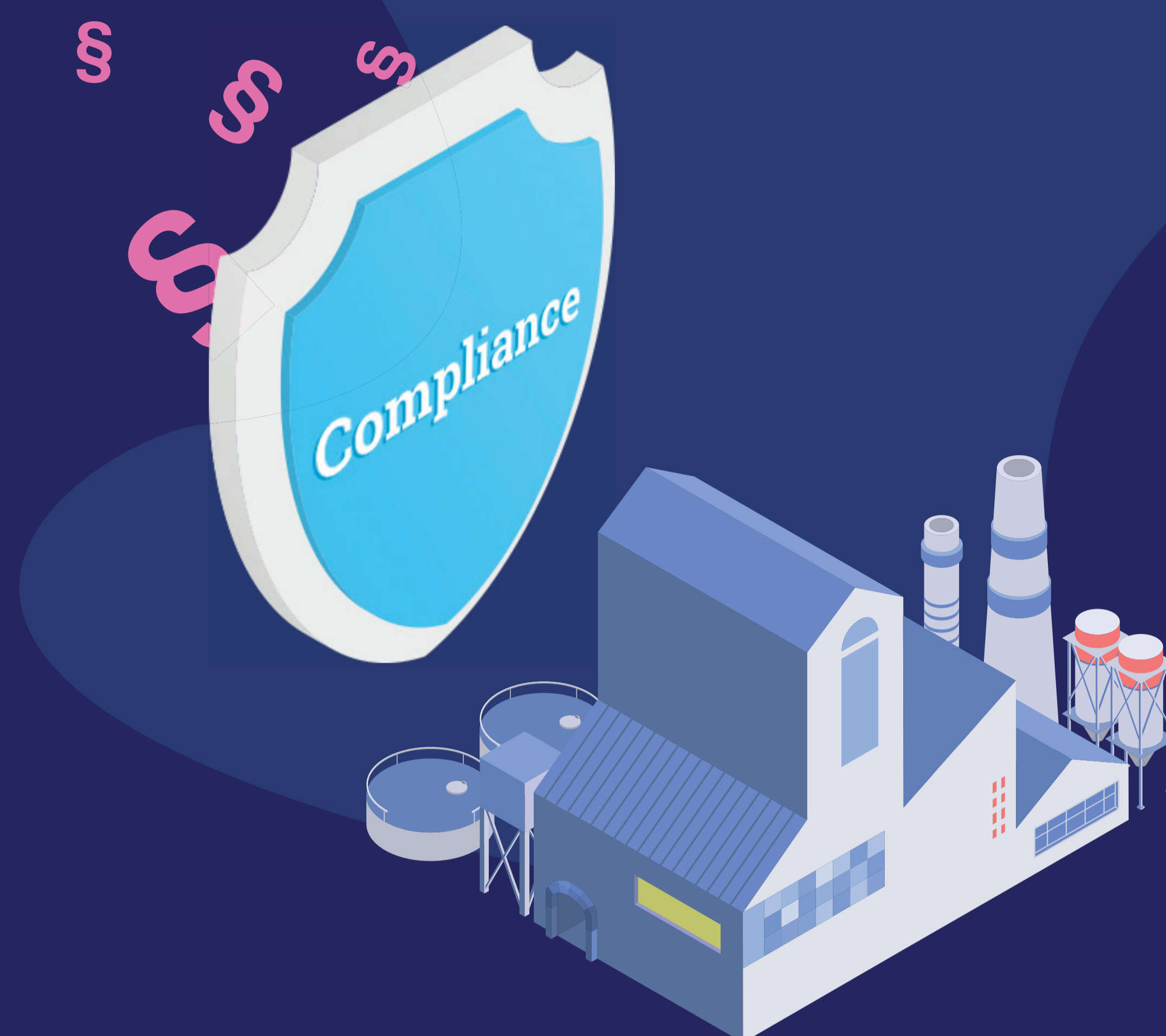
Kto jest objęty ustawą o odpowiedzialności podmiotów zbiorowych?

Kogo dotyczy ustawa

Osoby prawne (spółki z o.o. oraz akcyjne), podmioty posiadające zdolność prawną (spółki, jawne, partnerskie, komandytowe, komandytowo akcyjne), w tym również spółki z udziałem Skarbu Państwa oraz spółki z udziałem jednostek samorządu terytorialnego (tzw. spółki gminne).

Czy przepisy dotyczą tylko polskich firm

Zasadniczo ustawę stosuje się do podmiotu mającego siedzibę lub prowadzącego działalność na terytorium RP; jednak podmioty zagraniczne będą ponosić odpowiedzialność na jej podstawie, jeśli czyn został popełniony w Polsce lub wystąpiły jeśli w Polsce nastąpiły skutki czynu lub jeśli był skierowany przeciwko interesom Polski lub interesom polskiego podmiotu.



Czy wielkość firmy ma znaczenie

Do stosowania ustawy zobowiązane są wszystkie podmioty, jednak niektóre obowiązki wynikające z ustawy dotyczyć będą tylko małych i średnich przedsiębiorców.

MIKROPRZEDSIĘBIORCA

Nie więcej niż:
10 PRACOWNIKÓW

Nie więcej niż:
2 000 000 EURO

Zapewnienie by wszystkie organy i osoby uprawnione do działania w jego imieniu lub interesie zachowały należyłą staranność wymaganą w danych okolicznościach

Zapewnienie by nie ułatwić lub umożliwić popełnienia czynu zabronionego poprzez odpowiednią organizację podmiotu

Ochrona osób sygnalizujących nieprawidłowości

MAŁY PRZEDSIĘBIORCA

Nie więcej niż:
50 PRACOWNIKÓW

Nie więcej niż:
10 000 000 EURO

Zapewnienie by wszystkie organy i osoby uprawnione do działania w jego imieniu lub interesie zachowały należyłą staranność wymaganą w danych okolicznościach

Zapewnienie by nie ułatwić lub umożliwić popełnienia czynu zabronionego poprzez odpowiednią organizację podmiotu

Ochrona osób sygnalizujących nieprawidłowości

Wdrożenie zasad postępowania na wypadek zagrożenia popełnienia czynu zabronionego lub skutków niezachowania reguł ostrożności

Określenie zakresu odpowiedzialności organów podmiotu oraz jego komórek organizacyjnych, pracowników lub osób uprawnionych do działania w jego imieniu lub interesie

ŚREDNI PRZEDSIĘBIORCA

Nie więcej niż:
250 PRACOWNIKÓW

Nie więcej niż:
50 000 000 EURO

Zapewnienie by wszystkie organy i osoby uprawnione do działania w jego imieniu lub interesie zachowały należyłą staranność wymaganą w danych okolicznościach

Zapewnienie by nie ułatwić lub umożliwić popełnienia czynu zabronionego poprzez odpowiednią organizację podmiotu

Ochrona osób sygnalizujących nieprawidłowości

Wdrożenie zasad postępowania na wypadek zagrożenia popełnienia czynu zabronionego lub skutków niezachowania reguł ostrożności

Wskazanie osoby lub komórki organizacyjnej, nadzorującej przestrzeganie przepisów i zasad regulujących działalność podmiotu – Compliance Officer

Określenie zakresu odpowiedzialności organów podmiotu oraz jego komórek organizacyjnych, pracowników lub osób uprawnionych do działania w jego imieniu lub interesie