

**UCHWAŁA Nr 16/III/2014**  
**Rady Nadzorczej**  
**ENERGA Spółka Akcyjna z siedzibą w Gdańsku (Spółka)**  
**z dnia 7 marca 2014 roku**

**w sprawie: przyjęcia sprawozdania z działalności Rady Nadzorczej jako organu Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku**

Na podstawie art. 382 § 1 Kodeksu spółek handlowych oraz § 17 ust. 1 pkt 2 Statutu Spółki, Rada Nadzorcza postanawia:

§ 1

1. Przyjąć i przedstawić Zwyczajnemu Walnemu Zgromadzeniu ENERGA SA sprawozdanie z działalności Rady Nadzorczej jako organu Spółki za okres od dnia 1 stycznia 2013 roku do dnia 31 grudnia 2013 roku.
2. Sprawozdanie, o którym mowa w ust. 1, stanowi Załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Liczba obecnych: 7.

Uchwała została podjęta w głosowaniu jawnym, następującą ilością głosów:

7 za,  
0 przeciw,  
0 wstrzymujących się.

*Podpisy obecnych Członków Rady:*

1. Zbigniew Wtulich



4. Iwona Zatorska-Pańtak



2. Marian Gawrylczyk



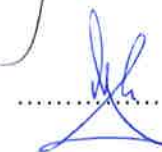
5. Roman Kuczkowski



3. Agnieszka Poloczek



6. Mirosław Szreder



7. Bogusław Nadolnik





***Energa***

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
RADY NADZORCZEJ  
ENERGA SPÓŁKA AKCYJNA  
W 2013 ROKU**

*Gdańsk, marzec 2014 roku*

## **1. Informacja o kadencji Rady i kolejnym roku działalności w kadencji**

Obecnie Rada Nadzorcza ENERGA SA działa w ramach trzeciej Kadencji, która zgodnie z § 18 ust. 4 Statutu Spółki trwa trzy lata. Rok 2013 był trzecim rokiem działalności Rady obecnej kadencji.

## **2. Skład osobowy Rady, pełnione funkcje w Radzie, zmiany w składzie Rady w trakcie roku obrotowego**

Rada Nadzorcza ENERGA SA w roku obrotowym 2013 działała w następującym składzie osobowym:

- |                          |   |                                     |
|--------------------------|---|-------------------------------------|
| 1) Zbigniew Wtulich      | - | Przewodniczący Rady Nadzorczej,     |
| 2) Marian Gawrylczyk     | - | Wiceprzewodniczący Rady Nadzorczej, |
| 3) Agnieszka Poloczek    | - | Sekretarz Rady Nadzorczej,          |
| 4) Iwona Zatorska-Pańtak | - | Członek Rady Nadzorczej,            |
| 5) Roman Kuczkowski      | - | Członek Rady Nadzorczej,            |
| 6) Mirosław Szreder      | - | Członek Rady Nadzorczej.            |

Z dniem 16 stycznia 2014 roku do składu Rady, oświadczeniem Ministra Skarbu Państwa, powołany został Pan Bogusław Nadolnik.

## **3. Informacja o liczbie odbytych posiedzeń Rady oraz liczbie podjętych uchwał**

W okresie od 1 stycznia do 31 grudnia 2013 roku Rada Nadzorcza ENERGA SA odbyła 12 posiedzeń i podjęła 87 uchwał.

Posiedzenia Rady Nadzorczej w 2013 roku miały miejsce w następujących terminach: 17 stycznia, 13 lutego, 21 lutego, 20 marca, 8 kwietnia, 10 maja, 17 czerwca, 11 lipca, 20 września, 28 października, 13 listopada, 6 grudnia.

Ponadto, Rada Nadzorcza podejmowała uchwały w trybie głosowania przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość w dniach: 5 lutego, 8 marca, 13 marca, 15 maja, 29 maja, 26 lipca, 27 sierpnia, 28 sierpnia, 2 września, 12 listopada, 18 listopada, 20 grudnia 2013 roku.

## **4. Informacja o obecności Członków Rady na posiedzeniach i podjętych uchwałach o usprawiedliwieniu lub nie usprawiedliwieniu nieobecności**

W 2013 roku trzy posiedzenia Rady odbyły się w niepełnym składzie osobowym, tj.: w dniu 13 lutego, w dniu 10 maja oraz w dniu 6 grudnia.

Członkowie Rady, każdorazowo podejmowali decyzję w formie uchwały o usprawiedliwieniu nieobecności, na podstawie przekazanych informacji przez Członków Rady o przyczynach ich nieobecności.

## **5. Istotne problemy, którymi zajmowała się Rada i przeprowadzone kontrole oraz postępowania wyjaśniające**

Najważniejsze sprawy, którymi zajmowała się Rada Nadzorcza w roku obrotowym 2013, to między innymi:

- 1) ocena sprawozdań jednostkowych i skonsolidowanych za rok obrotowy 2012 wraz z wnioskiem o podział zysku,
- 2) zatwierdzenie planu rzeczowo-finansowego i analiza bieżącej sytuacji ekonomiczno-finansowej,

- 3) zatwierdzenie planu działań sponsoringowych w 2013 roku i analiza jego wykonania,
- 4) analiza prac związanych z budową i wdrożeniem Systemu Obsługi Sprzedaży, obejmującego system bilingowy i system CRM w Grupie Kapitałowej ENERGA,
- 5) wybór biegłego rewidenta do zbadania sprawozdań finansowych Spółki i Grupy za lata obrotowe 2013 i 2014,
- 6) analiza poziomu wynagrodzeń w Grupie ENERGA na tle branży wraz z analizą wynagrodzeń,
- 7) zakup udziałów Iberdrola Renewables Polska Sp. z o.o. oraz lądowych aktywów wiatrowych Spółki DONG Energy Wind Power A/S w Polsce,
- 8) analiza realizowanych i planowanych programów inwestycyjnych w Grupie Kapitałowej ENERGA,
- 9) analiza korzyści z przeprowadzonych działań optymalizujących koszty w Grupie ENERGA,
- 10) nadzór nad procesem emisji euroobligacji,
- 11) opiniowanie Strategii Grupy ENERGA na lata 2013-2020,
- 12) zatwierdzanie „Wieloletniego Planu Inwestycji Strategicznych Grupy ENERGA na lata 2013-2021”,
- 13) zatwierdzenie Regulaminu Zarządu ENERGA SA - wydanie III,
- 14) zmiana Regulaminu Rady Nadzorczej,
- 15) określenie uwarunkowań, parametrów ekonomicznych przyznania nagród rocznych za rok 2013 Członkom Zarządu ENERGA SA oraz przyznanie nagród za rok 2012,
- 16) powołanie Komitetu Audytu i uchwalenie regulaminu określającego zasady jego funkcjonowania,
- 17) analiza działań zmierzających do uzyskania optymalnej struktury Grupy Kapitałowej ENERGA, jak również do poprawy rentowności Grupy,
- 18) analiza zmian w organach Spółek zależnych ENERGA SA,
- 19) analiza stanu wdrożenia elementów sieci inteligentnej (AMI) w Grupie ENERGA.

Rada Nadzorcza opiniowała także wnioski Zarządu Spółki kierowane do Walnego Zgromadzenia.

Ponadto, w roku 2013 Rada Nadzorcza przyjmowała jednolity tekst Statutu Spółki, wyrażała zgodę Członkom Zarządu Spółki na zasiadanie w organach innych spółek, określała sposób wykonywania prawa głosu przez ENERGA SA na walnych zgromadzeniach bądź zgromadzeniach wspólników Spółek zależnych i zapoznawała się z bieżącymi informacjami dotyczącymi:

- 1) przebiegu procesu prywatyzacji Spółki,
- 2) realizacji dialogu społecznego w Spółce i Grupie Kapitałowej ENERGA,
- 3) dalszych kierunków działań związanych z realizacją projektu budowy nowego bloku energetycznego w Ostrołęce.

Dodatkowo, Rada Nadzorcza, na bieżąco, w okresach kwartalnych dokonywała przeglądu uchwał podjętych przez Zarząd ENERGA SA oraz umów zawartych przez Spółkę.

Rada Nadzorcza na posiedzeniu w dniu 6 grudnia 2013 roku, zleciła Komitetowi Audytu przeprowadzenie audytu, między innymi w zakresie sposobu realizacji umowy dotyczącej wykrywania nielegalnych poborów energii elektrycznej oraz windykacji należności. Na podstawie przedłożonych rekomendacji Komitetu Audytu, Rada Nadzorcza nie stwierdziła nieprawidłowości.

## **6. Informacja o wykonaniu uchwał Walnego Zgromadzenia odnoszących się do działalności Rady**

W dniu 3 września 2013 roku Walne Zgromadzenie podjęło uchwały, na mocy których Rada Nadzorcza została upoważniona do przyjęcia tekstu jednolitego Statutu ENERGA SA uwzględniającego zmiany Statutu dokonane tymi uchwałami.

W realizacji powyższego, Rada Nadzorcza podjęła w dniu 20 września 2013 roku Uchwałę Nr 59/III/2013 w sprawie przyjęcia tekstu jednolitego Statutu ENERGA SA.

## **7. Informacja o realizacji programu strategicznego lub naprawczego**

W 2013 roku Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 46/III/2013 z dnia 17 czerwca 2013 roku pozytywnie zaopiniowała „Strategię Grupy ENERGA na lata 2013 - 2020” (Strategia), zakładającą utrzymanie wiodącej pozycji wśród polskich spółek użyteczności publicznej oraz dalszy wzrost efektywności i jakości oferowanych usług, dzięki wspólnym wysiłkom zaangażowanych i oddanych pracowników. Strategia opiera się na trzech głównych filarach:

- 1) rozwoju działalności dystrybucyjnej,
- 2) minimalizacji wpływu na środowisko oraz
- 3) stałej koncentracji na obsłudze klienta.

Zgodnie ze zaktualizowaną Strategią, priorytetem Spółki w działalności dystrybucyjnej będzie podnoszenie rentowności, poprawa jakości i niezawodności usług oraz dalsze przyłączanie nowych klientów i odnawialnych źródeł energii. Cele te zostaną osiągnięte w szczególności poprzez modernizację i rozbudowę sieci dystrybucyjnej oraz poprawę efektywności operacyjnej.

Grupa ENERGA będzie ograniczać wpływ na środowisko naturalne dzięki rozwojowi źródeł energii przyjaznych środowisku, w tym inwestycjom w odnawialne źródła energii oraz wsparciu efektywnego zużycia energii. Grupa wykorzysta w tym celu sprawdzone technologie i procesy, redukujące emisję gazów cieplarnianych w toku wytwarzania i dystrybucji. Stała koncentracja Grupy ENERGA na obsłudze klientów pozwoli zwiększyć ich zadowolenie z jakości usług i utrzymać silne długotrwałe więzi. Grupa zapewni swoim klientom wysoką jakość produktów i usług, dostarczanych w sposób niezawodny i efektywny kosztowo.

Ponadto, Rada Nadzorcza Uchwałą Nr 62/III/2013 z dnia 20 września 2013 roku zatwierdziła „Wieloletni Plan Inwestycji Strategicznych Grupy ENERGA na lata 2013 - 2021” obejmujący potencjalne inwestycje o wartości do około 19,7 mld zł w okresie od 2013 do 2021 roku. Z tej kwoty około 15,9 mld zł stanowią inwestycje w projekty uważane za istotne z punktu widzenia realizacji Strategii, które w nieznacznym stopniu są uzależnione od czynników zewnętrznych, takich zwłaszcza jak zmiany regulacyjne czy warunki rynkowe.

W 2013 roku Rada Nadzorcza otrzymywała i analizowała raporty kwartalne na temat stopnia zaangażowania najważniejszych programów inwestycyjnych zmierzających do realizacji celów strategicznych. Należą do nich w szczególności:

- 1) program inwestycyjny Spółki ENERGA-OPERATOR SA polegający na rozbudowie i modernizacji sieci dystrybucyjnej
- 2) projekt związany z budową zapory i elektrowni wodnej na rzece Wiśle,
- 3) budowa gazowych źródeł wytwarzania energii elektrycznej,
- 4) przedsięwzięcia w zakresie źródeł wytwórczych pracujących w kogeneracji,
- 5) projekty budowy elektrowni wiatrowych.

## **8. Informacja o dokonanych przez Radę zawieszeniach członków Zarządu w pełnieniu funkcji i oddelegowania członków Rady do pełnienia funkcji członków Zarządu**

W roku obrotowym 2013 nie miały miejsca zawieszenia Członków Zarządu ENERGA SA w pełnieniu funkcji i oddelegowania Członków Rady do pełnienia funkcji Członków Zarządu.

## **9. Informacja o decyzjach Rady odnośnie wyboru biegłego rewidenta, zleceniach ekspertyz itp.**

W 2013 roku, stosownie do Zarządzenia Nr 34 Ministra Skarbu Państwa z dnia 29 września 2008 roku w sprawie zasad i trybu wyboru biegłych rewidentów do badania sprawozdań finansowych spółek z udziałem Skarbu Państwa zmienionego Zarządzeniem Nr 29 Ministra Skarbu Państwa z dnia 23 lipca 2009 roku, Rada Nadzorcza, dokonała wyboru Spółki KPMG Audyt Sp. z o.o. spółka komandytowa z siedzibą w Warszawie, jako podmiotu uprawnionego do badania między innymi jednostkowych i skonsolidowanych sprawozdań finansowych za lata 2013 i 2014 oraz realizacji dodatkowych zadań związanych z procesem prywatyzacji Spółki w trybie oferty publicznej.

## **10. Komitety działające w ramach Rady Nadzorczej Spółki**

W ramach Rady Nadzorczej ENERGA SA, funkcjonuje Komitet Audytu. Opis jego działalności w 2013 roku oraz zasady funkcjonowania przedstawiono w „Sprawozdaniu z działalności Komitetu Audytu w 2013 roku”, załączonym do niniejszego sprawozdania.

## **11. Ocena pracy Rady Nadzorczej Spółki**

Wszyscy Członkowie Rady Nadzorczej posiadają uprawnienia do zasiadania w organach nadzoru spółek z udziałem Skarbu Państwa. Ponadto, osoby zasiadające w Radzie posiadają wysokie kwalifikacje w zakresie ekonomii, finansów, prawa i branży energetycznej oraz wieloletnie doświadczenie w pełnieniu funkcji w organach zarządczych i nadzoru w spółkach kapitałowych.

Trzech Członków Rady Nadzorczej ENERGA SA spełnia kryteria niezależności przewidziane dla niezależnego członka rady nadzorczej w rozumieniu Zalecenia Komisji z dnia 15 lutego 2005 roku dotyczącego roli dyrektorów niewykonawczych lub będących członkami rady nadzorczej spółek giełdowych i komisji rady (nadzorczej) (2005/162/WE) z uwzględnieniem wymagań przewidzianych Dobrymi Praktykami Spółek Notowanych GPW („Niezależni Członkowie Rady Nadzorczej”). Są to: Pan Mirosław Szreder, Pan Roman Jacek Kuczkowski i Pan Marian Gawrylczyk.

Członkowie Rady angażują się w sprawy prowadzone przez Spółkę i Grupę ENERGA, ściśle współpracując z Zarządem Spółki, który jest zapraszany na każde posiedzenie Rady. W posiedzeniach uczestniczą również pracownicy Spółki odpowiedzialni merytorycznie za omawiane zagadnienia.

Członkowie Rady uczestniczą osobiście w posiedzeniach, a w przypadku nieobecności przedkładają z wyprzedzeniem stosowne informacje na temat jej przyczyn. Ponadto, w sprawach wymagających pilnego podjęcia decyzji, Członkowie Rady podejmują uchwały przy wykorzystaniu środków bezpośredniego porozumiewania się na odległość.

Osoby zasiadające w Radzie dokładają szczególnej staranności w wykonywaniu swoich obowiązków, wykorzystując swoją wiedzę, szerokie kompetencje i doświadczenie.

*Data sporządzenia sprawozdania: 7 marca 2014 roku*

**Podpisy Członków Rady Nadzorczej:**

PRZEWODNICZĄCY	Zbigniew Wtulich	
WICEPRZEWODNICZĄCY	Marian Gawrylczyk	
SEKRETARZ	Agnieszka Poloczek	
CZŁONEK	Iwona Zatorska-Pańtak	
CZŁONEK	Roman Kuczkowski	
CZŁONEK	Mirosław Szreder	
CZŁONEK	Bogusław Nadolnik	



***Energa***

**SPRAWOZDANIE Z DZIAŁALNOŚCI  
KOMITETU AUDYTU**

**W 2013 ROKU**

*Gdańsk, marzec 2014 roku*



## **1. Funkcjonowanie Komitetu Audytu**

Zasady funkcjonowania Komitetu Audytu określa Statut ENERGA SA oraz Regulamin Komitetu Audytu, zatwierdzony przez Radę Nadzorczą. Do Komitetu Audytu stosuje się także postanowienia Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW, z wyłączeniem zasad, co do których Zarząd Spółki złożył oświadczenie o ich niestosowaniu.

Komitet Audytu działa kolegialnie i pełni rolę doradczą i opiniodawczą dla Rady Nadzorczej.

Do zadań Komitetu Audytu należy w szczególności:

- 1) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
- 2) monitorowanie rzetelności informacji finansowych przedstawianych przez Spółkę;
- 3) monitorowanie skuteczności istniejących w Spółce systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
- 4) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
- 5) monitorowanie niezależności i obiektywizmu biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych, w tym w przypadku świadczenia przez nich usług innych niż rewizja finansowa;
- 6) rekomendowanie Radzie Nadzorczej podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej.

## **2. Skład osobowy Komitetu Audytu i ocena jego działania**

W ramach przygotowań do wprowadzenia akcji ENERGA SA do obrotu giełdowego, które miało miejsce w dniu 11 grudnia 2013 roku, Rada Nadzorcza Spółki na posiedzeniu w dniu 20 marca 2013 roku postanowiła powołać Komitet Audytu i zatwierdzić Regulamin jego funkcjonowania.

Do pierwszego składu Komitetu Audytu wybrano, następujące osoby:

- 1) Pana Mirosława Szredera,
- 2) Panią Iwonę Zatorską-Pańtak,
- 3) Pana Mariana Gawrylczyka.

Funkcję Przewodniczącego powierzono Panu Mirosławowi Szrederowi. Na dzień 31 grudnia 2013 roku oraz na moment sporządzenia niniejszego sprawozdania skład Komitetu nie uległ zmianie.

W Komitecie Audytu nie zasiada Przewodniczący Rady Nadzorczej Spółki.

Członkowie Komitetu Audytu posiadają wiedzę i doświadczenie niezbędne w wykonywaniu powierzonych obowiązków. Pan Mirosław Szreder spełnia warunki niezależności oraz posiada kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości w rozumieniu ustawy z dnia 7 maja 2009 roku o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym (Dz.U. Nr 77, poz. 649).

**Mirosław Szreder** jest absolwentem Uniwersytetu Gdańskiego (Cybernetyka ekonomiczna i informatyka) i profesorem nauk ekonomicznych. W latach 2001-2008 był Wiceprezesem Prezydium Rady Głównej Polskiego Towarzystwa Statystycznego. Funkcję Dziekana Wydziału Zarządzania Uniwersytetu Gdańskiego pełnił w latach 2002-2008, a dodatkowo, od 2007 do 2012 roku piastował także funkcję Sekretarza Naukowego Komitetu Statystyki i Ekonometrii PAN. Był redaktorem naczelnym kwartalnika naukowego „Przegląd Statystyczny” (2008-2012). W 2012 roku został wybrany na stanowisko Prorektora ds. Rozwoju i Finansów Uniwersytetu Gdańskiego na kadencję 2012-2016. Jest członkiem International Association for Statistical Education. Prowadzi wykłady na temat analizy statystycznej, marketingu i rachunku prawdopodobieństwa. Wielokrotnie wykładał na Uniwersytecie w Leicester (Wielka Brytania). Mirosław Szreder jest członkiem Rady Nadzorczej Spółki od lutego 2008 roku.

**Iwona Zatorska-Pańtak** jest absolwentką Uniwersytetu Mikołaja Kopernika w Toruniu (Wydział Nauk Ekonomicznych i Zarządzania) oraz Podyplomowych Studiów Europejskich Uniwersytetu Warszawskiego. Od 2000 roku jest pracownikiem Ministerstwa Skarbu Państwa, kolejno: Departamentu Funduszy Kapitałowych, Departamentu Instytucji Finansowych, Departamentu Nadzoru Właścielskiego i Prywatyzacji II i Departamentu Spółek Kluczowych. Obecnie jest naczelnikiem wydziału w Departamencie Projektów Strategicznych. Posiada wieloletnie doświadczenie w radach nadzorczych spółek Skarbu Państwa (m.in. Krajowa Spółka Cukrowa SA w Toruniu, Zakłady Chemiczne „ALWERNIA” SA w Alwerni, Górnośląskie Przedsiębiorstwo Wodociągów SA w Katowicach, Zakłady Urządzeń Galwanicznych i Lakierniczych „ZUGIL” SA w Wieluniu, Tomaszowskie Przedsiębiorstwo Budowlane „TOMBUD” SA w Tomaszowie Maz.). Obecnie oprócz Rady Nadzorczej ENERGA SA, zasiada również w radzie nadzorczej KGHM Polska Miedź SA.

**Marian Gawrylczyk** jest absolwentem Uniwersytetu Gdańskiego (Wydział Ekonomiki Transportu). Pracował jako prezes zarządu Odralogistics Sp. z o.o., w Warszawskich Zakładach Fotochemicznych FOTON SA (2000-2001), w Polskiej Żegludze Śródlądowej Sp. z o.o. (2004-2005), w Mistral Energia Sp. z o.o. (2005-2006), ABBEYS Europejskie Doradztwo Finansowe Sp. z o.o. (2007-2008), w Polskim Towarzystwie Ubezpieczeniowym SA jako doradca zarządu (2010-2011). W latach 1994-2013 pełnił funkcję wiceprezesa zarządu Fundacji Promocji Gmin Polskich. Obecnie jest prezesem zarządu Sigma Real Estate Sp. z o.o. (od 2009 roku), Signum Corporate Finance Sp. z o.o. (od 2008 roku), doradcą prezesa zarządu Polskiej Organizacji Turystyki oraz pełnomocnikiem zarządu ds. strategii i rozwoju PKP Cargo SA. Zasiada w radach nadzorczych spółek: EGESA Grupa Energetyczna SA (od sierpnia 2012 roku), Vitosilicon SA (od 2012 roku) i leadbulet SA (od 2010 roku).

### **3. Informacja o posiedzeniach Komitetu Audytu**

W 2013 roku Komitet odbył 4 posiedzenia w pełnym składzie osobowym. Wydawał zalecenia, opinie, a także podejmował uchwały w następujących sprawach:

- 1) wyboru Przewodniczącego Komitetu Audytu ENERGA SA,
- 2) przyjęcia rocznego planu pracy Komitetu Audytu Spółki ENERGA SA,
- 3) audytu funkcjonowania funduszu inwestycyjnego ENERGA Trading SFIO,
- 4) rejestru ryzyka Grupy ENERGA,
- 5) analizy rejestru umów zawartych przez ENERGA SA,
- 6) zaopiniowania Zasad przeprowadzania audytu w Grupie Kapitałowej ENERGA.

### **4. Istotne sprawy, którymi zajmował się Komitet Audytu**

Komitet Audytu wykonywał swoje obowiązki zgodnie z zakresem powierzonych uprawnień i przyjętym planem pracy. Uzgadniał z Członkami Rady Nadzorczej roczny plan pracy Komitetu Audytu, w szczególności w zakresie oczekiwań Rady. Ponadto Przewodniczący Komitetu, przy udziale pozostałych członków, przedstawiał na posiedzeniach Rady informacje z realizacji zadań Komitetu Audytu.

Najważniejsze sprawy, którymi zajmował się Komitet Audytu w roku obrotowym 2013, to m.in.:

- 1) przegląd i przedyskutowanie raportów półrocznego i kwartalnego,
- 2) omówienie wyników kontroli funduszu inwestycyjnego ENERGA Trading SFIO,
- 3) przegląd wyników pracy audytu wewnętrznego w Spółce,
- 4) opiniowanie Zasad przeprowadzania audytu w Grupie Kapitałowej ENERGA
- 5) przegląd wyciągu z rejestru ryzyka Grupy ENERGA,
- 6) przegląd rejestrów umów zawartych przez ENERGA SA wraz z przypisanymi do nich kosztami,
- 7) omówienie strategii badania (istotne obszary, stosowane metodologie, ryzyka oraz terminy badania), zasad współpracy z biegłym rewidentem, w tym również kwestii niezależności biegłego rewidenta,
- 8) przegląd i ocena polityki ubezpieczeniowej,
- 9) system kontroli wewnętrznej w Spółce,
- 10) audyt w zakresie funkcjonowania funduszu inwestycyjnego ENERGA Trading SFIO,
- 11) przegląd dokumentów Spółki, w szczególności:
  - a) Sprawozdania rocznego z działalności Biura Audytu i Kontroli w 2012 roku,
  - b) Planu audytów i kontroli w 2013 roku przeprowadzanych w Grupie Kapitałowej ENERGA przez Biuro Audytu i Kontroli.
  - c) Polityki Zarządzania Ryzykiem Grupy Kapitałowej ENERGA,
  - d) Polityki Rachunkowości ENERGA SA,

e) Polityki Rachunkowości Grupy Kapitałowej ENERGA.

W zależności od zakresu omawianych spraw, Komitet Audytu spotykał się z przedstawicielami audytora Spółki, członkami Zarządu, jak również kierownikami i kluczowymi pracownikami Spółki. Komitet ma możliwość odbywania spotkań z poszczególnymi osobami (m.in. biegłym rewidentem, Dyrektorem Biura Audytu i Kontroli) bez obecności Zarządu. Ponadto Komitet Audytu ma dostęp do zasobów Spółki i może kontaktować się z pracownikami.

Zalecenia i inne ustalenia Komitetu Audytu są wykonywane przez Spółkę we wskazanych terminach.

Data sporządzenia sprawozdania: 6 marca 2014 roku

**Podpisy członków Komitetu Audytu:**

PRZEWODNICZĄCY

Mirosław Szreder

.....  


CZŁONEK

Iwona Zatorska-Pańtak

.....  


CZŁONEK

Marian Gawrylczyk

.....  
