

REGULAMIN KOMITETU AUDYTU

1. Komitet powoływany jest przez Radę Nadzorczą spośród jej członków.
2. W skład Komitetu Audytu wchodzi co najmniej trzech członków, z czego większość powinna spełniać kryteria niezależności określone w § 14 Statutu Spółki.
3. Komitet ze swojego składu wybiera Przewodniczącego, który spełnia kryteria niezależności określone w § 14 Statutu Spółki.
4. Celem funkcjonowania Komitetu Audytu jest usprawnienie prac Rady Nadzorczej poprzez wydawanie zaleceń, których celem jest przygotowanie decyzji do podjęcia przez Radę w zakresie:
 - monitorowania niezależności biegłego rewidenta (rewidenta zewnętrznego) poprzez uwzględnienie obowiązujących wytycznych dotyczących rotacji partnerów audytu oraz przeglądu charakteru i zakresu usług pozarewidenckich;
 - monitorowania rzetelności informacji finansowych przedstawionych przez Spółkę poprzez przegląd metod rachunkowości stosowanych przez Spółkę;
 - oceny systemów kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem poprzez przegląd tych systemów w zakresie ryzyka finansowego.
5. Zarząd jest zobowiązany do bieżącego informowania Komitetu Audytu o wszystkich umowach zawartych z audytorem na świadczenie innych usług, niezwiązanych z audytem.
6. Komitet Audytu przedstawia Radzie Nadzorczej coroczne sprawozdanie ze swojej działalności.
7. Komitet audytu dokonuje w razie konieczności, przeglądu niniejszego regulaminu i przedstawia propozycje zmian Radzie.
8. Prace Komitetu mogą być prowadzone w trybie pisemnym lub przy wykorzystaniu środków porozumiewania się na odległość.
9. Sprawozdania z posiedzeń przechowuje osoba prowadząca obsługę Rady Nadzorczej.
10. Członkowie Rady Nadzorczej niewchodzący w skład Komitetu Audytu zachowują dotychczasowe prawa.

PRZEWODNICZĄCY
Rady Nadzorczej

Karol Żbikowski