

Warszawa, 11 stycznia 2008

Raport z działalności Komisji ds. Audytu Rady Nadzorczej BRE Banku w 2007 roku

Podstawa prawna

Komisja ds. Audytu Rady Nadzorczej BRE Banku działa jako komisja stała zgodnie z :

- Zasadami ładu korporacyjnego znanymi również jako "Dobre Praktyki Spółek Giełdowych 2007" Warszawskiej Giełdy Papierów Wartościowych (część III, pkt.7)
- Statutem BRE Banku SA (§ 22 (3) No. 2))
- Regulaminem Rady Nadzorczej BRE Banku SA (§ 12 (3) Nr 2)).

Skład Komisji ds. Audytu

W 2007 roku Komisja Audytu składała się z następujących członków:

- Dr Achim Kassow jako Przewodniczący
- Martin Blessing jako Członek
- Maciej Leśny jako Członek
- Prof. Jan Szomburg jako Członek.

Posiedzenia / Działalność / Decyzje

Plan pracy Departamentu Audytu Wewnętrznego na rok 2007 został zaakceptowany przez Komisję ds. Audytu w dniu 17 stycznia 2007.

Pierwsze posiedzenie Komisji w 2007 roku (siódme od momentu jej powołania) odbyło się 28 lutego 2007 w formie telekonferencji. Omawiane kwestie dotyczyły powołania nowego Przewodniczącego, zatwierdzenia sprawozdania finansowego oraz opinii co do wyboru nowego audytora. Podjęte zostały następujące decyzje:

- W głosowaniu tajnym Komisja Audytu powołała nowego Przewodniczącego, którym został Pan Achim Kassow (poprzednia przewodnicząca, Dr Renate Kruemmer w następstwie rezygnacji z członkostwa w Radzie Nadzorczej BRE Banku S.A., opuściła Komisję).
- Komisja Audytu zarekomendowała Radzie Nadzorczej zatwierdzenie sprawozdania Zarządu, akceptację sprawozdania finansowego Banku za 2006 rok oraz zatwierdzenie skonsolidowanego sprawozdania finansowego Grupy BRE Banku za 2006 rok.
- Komisja ds. Audytu zarekomendowała Radzie Nadzorczej firmę PwC jako audytora sprawozdań finansowych za rok 2007.

Kolejne posiedzenie Komisji Audytu odbyło się 27 sierpnia 2007 roku w formie telekonferencji. Omawiane zagadnienia dotyczyły sprawozdania rocznego z działalności Departamentu Audytu Wewnętrznego za 2006 rok i sprawozdania z bieżących wyników finansowych BRE Banku (wg stanu na koniec pierwszego półrocza 2007 roku). Poza tym, audytor zewnętrzny (PwC)

przedstawił istotne kwestie wykryte podczas audytu za okres finansowy kończący się 31 grudnia 2006 roku i określił główne obszary dla audytora celem przygotowania sprawozdania za 2007 rok.

Ostatnie posiedzenie Komisji Audytu w roku 2007 odbyło się 15 października, również w formie telekonferencji. Audytor zewnętrzny (PwC) przedstawił stan faktyczny bieżącego audytu dotyczącego roku finansowego 2007. Departament Audytu Wewnętrznego przedstawił sprawozdanie z obszarów krytycznego i znacznego ryzyka, które to zostały zdefiniowane w pierwszej połowie 2007 roku. Jedną z omawianych kwestii była prezentacja i dyskusja nad ryzykiem związanym z nadużyciem.

Achim Kassow
Przewodniczący Komisji ds. Audytu