

Sprawozdanie Komitetu ds. Audytu Rady Nadzorczej TETA S.A. z działalności w 2009 roku.

Komitet ds. Audytu w ramach Rady Nadzorczej TETA S.A. został powołany uchwałą Rady Nadzorczej nr 20 z dnia 12 maja 2009 r. Komitet od 12 maja 2009 r. do 31 grudnia 2009 r. pracował w składzie:

- Andrzej Kasperek (przewodniczący)
- Jerzy Surma
- Paweł Michalik

Rada Nadzorcza dokonała wyboru Członków Komitetu ds. Audytu kierując się kryterium niezależności od Spółki i podmiotów pozostających w istotnym powiązaniu ze Spółką oraz kompetencjami powołanych osób w dziedzinie rachunkowości i finansów.

W 2009 r. Komitet ds. Audytu koncentrował swoje działania na:

1. wprowadzeniu dobrych praktyk w zakresie raportowania finansowego pomiędzy Zarządem i Radą Nadzorczą
2. identyfikacji obszarów ryzyka finansowego w Spółce i Grupie Kapitałowej oraz podjęciu działań mających na celu przygotowanie i wdrożenie efektywnego systemu kontroli wewnętrznej w Spółce i Grupie Kapitałowej
3. monitoringu zdarzeń gospodarczych mających istotny wpływ na pozycje rachunku wyników i bilansu
4. współpracy z audytorem finansowym Spółki

Komitet ds. Audytu odbył posiedzenia i spotkania z audytorami w dniach: 18 grudnia 2009 r., 13 stycznia 2010 r., 20 stycznia 2010 r., 26 stycznia 2010 r., 2 lutego 2010 r., w czasie których m.in.:

1. omawiano kwestie metody konsolidacji spółki InsERT wchodzącej w skład Grupy Kapitałowej TETA S.A.

2. omawiano kwestie ewentualnych odpisów aktualizacyjnych i wysokości rezerw w jednostkowym i skonsolidowanym sprawozdaniu finansowym Spółki i Grupy Kapitałowej za 2009r.
3. omawiano system kontroli wewnętrznej w Spółce i Grupie Kapitałowej
4. zebrano i dokonano wstępnej oceny ofert firm konsultingowych w zakresie wdrożenia systemu kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem finansowym w Spółce

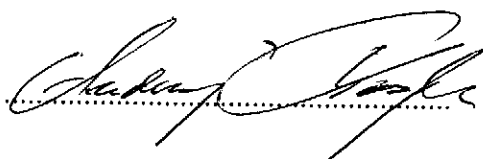
W 2009 roku nie stwierdzono przypadków naruszenia prawa, obowiązujących procedur jak również występowania błędów w księgowości i sprawozdawczości.

Jednocześnie, Komitet ds. Audytu ocenił istniejący w Spółce system kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem finansowym jako mało efektywny. W związku z powyższym Komitet ds. Audytu rekomenduje dostosowanie istniejącego systemu kontroli wewnętrznej do obowiązujących standardów rynkowych, poprzez zlecenie zewnętrznej firmie konsultingowej ocenę, przygotowanie i wdrożenie odpowiednich procedur dotyczących kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem.

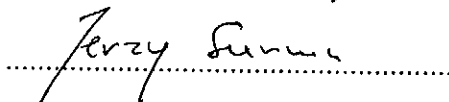
Z dniem 30 kwietnia 2010 roku ze składu Rady Nadzorczej, a zatem również ze składu Komitetu ds. Audytu ustąpił p. Paweł Michalik.

Członkowie Komitetu ds. Audytu:

Andrzej Kasperek



Jerzy Surma



Warszawa, dnia 7 czerwca 2010 r.