

Aktualny skład KOMITETU AUDYTU

1. P. Michał Markowski – Przewodniczący Komitetu Audytu Rady Nadzorczej - spełniający kryteria niezależności;
2. P. Aitor Ayastuy Ayastuy – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej
3. P. Rafel Anduaga Lazcanoiturburu – Członek Komitetu Audytu Rady Nadzorczej – spełniający kryteria niezależności

REGULAMIN KOMITETU AUDYTU SPÓŁKI ULMA CONSTRUCCION POLSKA S.A. ("Spółka")

Niniejszy Regulamin określa zadania i zakres odpowiedzialności Komitetu Audytu, jego skład oraz sposób wykonywania obowiązków.

Artykuł 1

Skład, przygotowanie merytoryczne i kompetencje

1. Komitet Audytu składa się z 3 członków, z których co najmniej jeden członek powinien spełniać warunki niezależności i posiadać kwalifikacje w dziedzinie rachunkowości lub rewizji finansowej w rozumieniu ustawy z dnia 7 maja 2009 r. o biegłych rewidentach i ich samorządzie, podmiotach uprawnionych do badania sprawozdań finansowych oraz o nadzorze publicznym.
2. Członków Komitetu Audytu powołuje Rada Nadzorcza Spółki.
3. Przewodniczącego Komitetu Audytu wybierają członkowie Komitetu Audytowego.
4. Przewodniczący jest główną osobą odpowiedzialną za kontakty z Radą Nadzorczą.

Artykuł 2

Zakres odpowiedzialności

1. Podstawowym zadaniem Komitetu Audytu jest bieżące nadzorowanie działalności Spółki oraz Zarządu Spółki w szczególności w następujących obszarach:
 - a) monitorowanie procesu sprawozdawczości finansowej;
 - b) monitorowanie skuteczności systemów kontroli wewnętrznej, audytu wewnętrznego oraz zarządzania ryzykiem;
 - c) monitorowanie wykonywania czynności rewizji finansowej;
 - d) monitorowanie niezależności biegłego rewidenta i podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych.

2. Komitet audytu rekomenduje Radzie Nadzorczej podmiot uprawniony do badania sprawozdań finansowych do przeprowadzenia czynności rewizji finansowej Spółki.
3. Komitet audytu odbiera i analizuje od podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych coroczne oświadczenia potwierdzające niezależność podmiotu uprawnionego do badania sprawozdań finansowych i niezależność biegłych rewidentów wykonujących czynności rewizji finansowej oraz informację dotyczącą usług świadczonych przez podmiot uprawniony na rzecz Spółki.
4. Komitet Audytu jest upoważniony do badania wszystkich spraw leżących w zakresie udzielonych mu kompetencji. Komitet Audytu ma prawo żądać od Prezesa i Członków Zarządu udzielania wszystkich niezbędnych informacji oraz zasięgnąć porady zewnętrznej.
5. Komitet Audytu ma obowiązek przesłać Radzie Nadzorczej, nie rzadziej niż raz w roku, sprawozdanie z wyników swojej pracy.

Artykuł 3

Relacje z biegłym rewidentem

1. Komitet Audytu jest głównym organem odpowiedzialnym za kontakty z biegłym rewidentem, w tym w szczególności w przypadku wykrycia nieprawidłowości lub nabrania podejrzeń odnośnie treści raportów finansowych.
2. Komitet Audytu wspólnie z Zarządem dokonuje oceny pracy wykonywanej przez biegłego rewidenta w Spółce oraz podmiotach trzecich. Główne wnioski z takiej oceny Komitet Audytu przekazuje Radzie Nadzorczej w celu dokonania nominacji w zakresie biegłego rewidenta.

Artykuł 4

Posiedzenia Komitetu Audytu

1. Komitet Audytu odbywa posiedzenia co najmniej raz w roku oraz za każdym razem, gdy zażąda tego co najmniej jeden z członków Komitetu.
2. Komitet wykonuje swoje czynności poprzez podejmowanie uchwał.
3. Wszystkie posiedzenia odbywać się będą w siedzibie Spółki lub w innym miejscu wskazanym przez zwołującego posiedzenie.
4. Quorum na posiedzeniach Komitetu Audytu stanowić będzie co najmniej połowa członków Komitetu Audytu, w tym Przewodniczący, pod warunkiem prawidłowego powiadomienia o posiedzeniu wszystkich członków Komitetu Audytu. Członkowie Komitetu Audytu mogą uczestniczyć w posiedzeniu za pośrednictwem telefonu służącego do przeprowadzania takich konferencji, video lub innego systemu, przy pomocy którego każdy członek może przemawiać do wszystkich pozostałych członków, słyszeć ich i być przez nich słyszany, a taki udział stanowić będzie obecność na posiedzeniu Komitetu Audytu.
5. Powiadomienia o terminach posiedzenia Komitetu Audytu należy wysłać każdemu członkowi Komitetu Audytu najpóźniej (5) dni przed datą posiedzenia. Dla

ważności podejmowanych uchwał niezbędne jest prawidłowe zwołanie posiedzenia w drodze powiadomienia listem poleconym (lub emailem dla tych członków Komitetu Audyt, którzy sobie tego życzą i złożyli stosowne oświadczenia), skierowanego do wszystkich członków Komitetu Audytu. Powiadomienie takie winno zawierać datę, godzinę i miejsce posiedzenia, a także informację, na czyj wniosek posiedzenie zostało zwołane.

6. Nie naruszając postanowień Art.4 p.5, posiedzenie Komitetu Audytu może się odbyć bez formalnego zwołania, jeśli wszyscy jej członkowie wyrażą na to zgodę najpóźniej w dniu posiedzenia i potwierdzą to pismem lub złożą podpisy na liście obecności.
7. Głosowania Komitetu Audytu będą głosowaniami jawnymi i wymagają zwykłej większości głosów do podjęcia jakiegokolwiek uchwały.
8. Tajne głosowanie zarządza się w sprawach personalnych lub na żądanie choćby jednego członka Komitetu Audytu. Nie naruszając postanowień Art.4 p.4, głosowania tajne nie mogą się odbywać podczas telekonferencji.

Każdy członek Komitetu Audytu posiada jeden głos. Przewodniczącemu Komitetu Audytu przysługuje drugi głos w przypadku równego rozkładu głosów.

9. Komitet Audytu postanawia czy i kiedy na posiedzeniach Komitetu Audytu będą obecni Prezes Zarządu, członek zarządu odpowiedzialny za sprawy finansowe, osoba odpowiedzialna za nadzór korporacyjny, główny księgowy, biegły rewident Spółki lub audytor wewnętrzny.
10. Nie naruszając jakichkolwiek odmiennych postanowień, pisemna uchwała podpisana przez wszystkich członków Komitetu Audytu będzie ważna i skuteczna, jakby została podjęta na właściwie zwołanym i odbytym posiedzeniu Komitetu Audytu; uchwała taka może składać się z kilku dokumentów sporządzonych w identycznej treści i podobnej formie, z których każdy podpisany będzie przez jednego lub większą liczbę członków Komitetu Audytu (tryb obiegowy).
11. Posiedzenia Komitetu Audytu są protokołowane. Postanowienia te nie mają zastosowania do uchwał podjętych w trybie Art.4 p.10.
12. Protokół z posiedzenia podpisują wszyscy obecni. W przypadku członków Komitetu Audytu uczestniczących w Komitecie Audytu za pośrednictwem telefonu służącego do przeprowadzania konferencji, video lub innego systemu, przy pomocy którego każdy członek może przemawiać do wszystkich pozostałych członków, słyszeć ich i być przez nich słyszany, podpisują oni protokół w terminie 30 dni od dnia odbycia posiedzenia Komitetu Audytu.
13. Obsługę biurowo-techniczną prac Komitetu Audytu zapewni Zarząd.