

Komitet Audytu GK NEUCA – raport dla Rady Nadzorczej

za rok 2019

WSTĘP

Komitet Audytu, zgodnie ze swoim Regulaminem, przygotowuje raporty roczne dla Rady Nadzorczej. Dotyczą one najistotniejszych obszarów działań Komitetu Audytu i Centralnego Biura Audytu Wewnętrznego (CBAW) w GK NEUCA. Niniejszy dokument jest jedenastym takim raportem przekazywanym Radzie Nadzorczej i obejmuje rok 2019, który był jedenastym pełnym rokiem funkcjonowania Komitetu Audytu i CBAW.

KOMITET AUDYTU

W 2019 r. skład Komitetu Audytu nie uległ zmianie. Obecnie przedstawia się on następująco:

- Małgorzata Wiśniewska – Przewodnicząca Komitetu Audytu
- Wiesława Herba – Członek Komitetu Audytu
- Jolanta Kloc-Kowalska - Członek Komitetu Audytu

W 2019 roku odbyły się 4 spotkania Komitetu Audytu.

Podczas spotkań zostały omówione m.in. następujące kwestie:

1. Raporty Centralnego Biura Audytu Wewnętrznego
2. Spór i sprawy sądowe z państwem Sobczyk
3. Strategia i bieżące działania Farmady Transport
4. Status wprowadzenia RODO (Rozporządzenia o Ochronie Danych Osobowych)
5. Inspekcja Głównego Inspektora Farmaceutycznego i ryzyka wynikające z braku wypełnienia wymagań DPD
6. Kontrola wewnętrzna – kwartalne sprawozdania z działalności zespołu Kontroli Wewnętrznej
7. Logistyka magazynowa i audyty jakościowe w magazynach NEUCA
8. Ochrona danych (w tym osobowych) i bezpieczeństwo IT
9. Projekt i status prac nad budową centrum logistycznego i nowej siedziby NEUCA w Toruniu
10. Plan Audytów na rok 2020

Ponadto Komitet na bieżąco monitorował pracę Centralnego Biura Audytu Wewnętrznego, w tym prowadzone projekty audytowe, postępy we wprowadzaniu zaleceń poaudytowych oraz zlecał przeglądy ad hoc, jeśli zachodziła taka potrzeba.

WSPÓŁPRACA Z AUDYTOREM ZEWNĘTRZNYM

Komitet Audytu na bieżąco współpracuje z audytorem NEUCA – firmą Deloitte. W 2019 r. odbył trzy spotkania, podczas których omówił:

1. Zasady współpracy audytorów z Komitetem oraz Centralnym Biurem Audytu Wewnętrznego (CBAW).
2. Wyniki badania sprawozdań finansowych Grupy Kapitałowej NEUCA za rok 2018.
3. Wyniki badania półrocznego sprawozdań finansowych za rok 2019 oraz badań wstępnych za rok 2019.
4. Kwestie zmian prawnych dotyczących funkcjonowania rad nadzorczych i komitetów audytu, w tym kwestii niezależności członków tych organów.

STRUKTURA AUDYTU WEWNĘTRZNEGO

W roku 2019 skład personalny Centralnego Biura Audytu Wewnętrznego nie uległ zmianie. Obecnie Biuro zatrudnia trzy osoby – w tym Dyrektora CBAW.

CBAW obsługiwało całą Grupę Kapitałową i wszystkie lokalizacje.

PLAN AUDYTÓW

Pod koniec 2019 r. został stworzony nowy Plan Audytu na rok 2020. Uwzględniono w nim procesy charakteryzujące się najwyższym poziomem ryzyka dla Spółki. Podczas tworzenia Planu Audytu wszyscy Dyrektorzy GK NEUCA zostali poproszeni o sugestie do planu. Otrzymane uwagi zostały uwzględnione w Planie Audytu. W tworzenie Planu Audytu zaangażowany został również Zarząd NEUCA S.A.

Plan Audytu został zatwierdzony przez Komitet.

REALIZACJA PLANU AUDYTÓW I OBSERWACJE POAUDYTOWE (FOLLOW UP)

Plan Audytów realizowany był zgodnie z harmonogramem pomimo bardzo dużego i nieplanowanego wcześniej zaangażowania pracowników CBAW w projekt budowy nowego centrum logistycznego i centrali NEUCA w Toruniu.

Każdy z raportów audytowych wraz z Odpowiedzią Kierownictwa przedstawiany był Przewodniczącemu Rady Nadzorczej, członkom Komitetu Audytu, Zarządowi oraz osobom odpowiedzialnym za badane procesy.

