

## Informacje wewnętrzne

### Audyt wewnętrzny skontrolował zlecenia firmy Škoda Plzeň

**Stosunki ČEZ ze Škoda Power były nastawione w standardowy i ogólnie przyjęty formalny sposób, łącznie z penalizacją umowną. Audyt nie wykazał w dokumentacji stosunków ze Škoda Power żadnych elementów nieformalnych powiązań, które wskazywałyby na niepoprawne, nieetyczne, lub korypcyjne postępowanie.**

Stosunki spółki/Grupy ČEZ ze Škoda Power audyt wewnętrzny skontrolował na podstawie zlecenia zarządu z połowy października 2011. Sprawozdanie końcowe przekazał zarządowi ČEZ a następnie przygotował w formie prezentacji w celu poinformowania większościowego udziałowca, z inicjatywy którego audyt zrealizowano, oraz wszystkich pozostałych akcjonariuszy.

Zakres stosunków ČEZ ze Škoda Power wynika z ważnego historycznego powiązania z dostawcą niemal wszystkich agregatów turbinowych eksploatowanych w elektrowniach ČEZ (wszystkie turbiny o mocy 100 MW i wyższej, z wyjątkiem EPR II). Z punktu widzenia charakteru chodzi jednak o standardowe stosunki handlowe, o parametrach podobnych, jak w przypadku innych dostawców ČEZ (łącznie z zastosowaniem kar umownych).

Z dokumentów wynika wzajemny wzrost wartości zamówień Škoda Power po 2004 roku, który jednak całkowicie mieści się w kontekście całkowitych wydatków inwestycyjnych Grupy ČEZ. Decyzja spółki ČEZ, która doprowadziła do takiego wzrostu (na przykład projekty odnowy elektrowni na węgiel brunatny, czy też eksternistycznego utrzymania kompleksów logistycznych elektrowni) była motywowana powodami biznesowymi zgodnymi ze strategią ČEZ.

Audyt wewnętrzny obejmował wybranych jako próbkę 39 kontraktów, które Škoda Power od 2004 roku zawarła z ČEZ lub ŠP Invest, pokrywających ponad 95% do tej pory fakturowanych kwot.

Aktualna wartość kontraktów z tej próbki wynosi 26,4 mld CZK, w tym 15,4 mld CZK już zostało wyfakturowanych i zapłaconych przez spółki Grupy ČEZ.

Wyniki audytu:

Decyzje o kluczowych zamówieniach, w których brała udział spółka Power, były motywowane powodami biznesowymi zgodnie z zatwierdzoną strategią Grupy ČEZ.

Stosunki ze Škoda Power były nastawione w standardowy i ogólnie przyjęty sposób, łącznie z karami umownymi.

Nie stwierdzono nieformalnych powiązań, które mogłyby być niepoprawne, nieetyczne, ewentualnie mogłyby być postrzegane jako prokorypcyjne.

Procedury postępowania pracowników Grupy ČEZ w ramach zamówień były nastawione i dostatecznie opisane w dokumentacji systemu zarządzania zgodnie z ogólnie obowiązującą legislacją.

Wybór dostawców przebiegał w praktyce bez znaczących odchyłek od dokumentacji systemu zarządzania/procedur zgodnych z przepisami prawnymi.

Brak daty na niektórych dokumentach (przeważnie wewnętrzne akty podejmowania decyzji ČEZ, a. s. lub ŠP Invest, s.r.o) obniża ich wiarygodność.

Spółka ČEZ nie udzieliła spółce Škoda Power żadnego kredytu.