

SPRAWOZDANIE

**z działalności Rady Nadzorczej Orange Polska S.A. i jej komitetów
wraz z oceną sytuacji Grupy Kapitałowej Orange Polska w 2015 roku**

I. SKŁAD

Skład Rady Nadzorczej na dzień 1 stycznia 2015 roku:

1. Maciej Witucki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. prof. Andrzej K. Koźmiński - Zastępca Przewodniczącego, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
3. Gervais Pellissier - Zastępca Przewodniczącego, Przewodniczący Komitetu ds. Strategii
4. Marc Ricau - Sekretarz Rady Nadzorczej
5. dr Henryka Bochniarz – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
6. Jean-Marie Culpin – Członek Rady Nadzorczej
7. Eric Debroeck – Członek Rady Nadzorczej
8. Ramon Fernandez - Członek Rady Nadzorczej
9. dr Mirosław Gronicki - Niezależny Członek Rady Nadzorczej
10. Russ Houlden - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytowego
11. Sławomir Lachowski - Niezależny Członek Rady Nadzorczej
12. Marie-Christine Lambert - Członek Rady Nadzorczej
13. Gérard Ries - Członek Rady Nadzorczej
14. dr Wiesław Rozłucki - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń
15. Valérie Théron - Członek Rady Nadzorczej

W 2015 roku, w składzie Rady Nadzorczej miały miejsce następujące zmiany:

W dniu 9 kwietnia 2015 r. wygasły mandaty pp.: Henryki Bochniarz, Ramona Fernandez, Andrzeja K. Koźmińskiego, Sławomira Lachowskiego, Marie-Christine Lambert i Wiesława Rozłuckiego.

Tego dnia Zwyczajne Walne Zgromadzenie powołało pp.: Henrykę Bochniarz, Ramona Fernandez, Andrzeja K. Koźmińskiego, Marie-Christine Lambert, Marię Pasło-Wiśniewską i Wiesława Rozłuckiego na Członków Rady Nadzorczej.

Skład na dzień 31 grudnia 2015 roku:

1. Maciej Witucki – Przewodniczący Rady Nadzorczej
2. prof. Andrzej K. Koźmiński - Zastępca Przewodniczącego, Niezależny Członek Rady Nadzorczej
3. Gervais Pellissier - Zastępca Przewodniczącego, Przewodniczący Komitetu ds. Strategii
4. Marc Ricau - Sekretarz Rady Nadzorczej
5. dr Henryka Bochniarz – Niezależny Członek Rady Nadzorczej
6. Jean-Marie Culpin – Członek Rady Nadzorczej
7. Eric Debroeck – Członek Rady Nadzorczej
8. Ramon Fernandez - Członek Rady Nadzorczej
9. dr Mirosław Gronicki - Niezależny Członek Rady Nadzorczej

- | | |
|-----------------------------|---|
| 10. Russ Houlden | - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytowego |
| 11. Maria Pasło-Wiśniewska | - Niezależny Członek Rady Nadzorczej |
| 12. Marie-Christine Lambert | - Członek Rady Nadzorczej |
| 13. Gérard Ries | - Członek Rady Nadzorczej |
| 14. dr Wiesław Rozłucki | - Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu ds. Wynagrodzeń |
| 15. Valérie Théron | - Członek Rady Nadzorczej |

W skład Rady Nadzorczej wchodzi obecnie sześciu członków niezależnych: dr Henryka Bochniarz, dr Mirosław Gronicki, Russ Houlden, prof. Andrzej K. Koźmiński, Maria Pasło-Wiśniewska i dr Wiesław Rozłucki.

W dniu 3 lutego 2016 r. pan prof. Andrzej K. Koźmiński zrezygnował z funkcji Członka Rady Nadzorczej ze skutkiem od dnia 12 kwietnia 2016 r.

W ramach Rady Nadzorczej działają trzy stałe komitety, których skład na dzień 31 grudnia 2015 roku przedstawiał się następująco:

- **Komitet Audytowy:** Russ Houlden – Przewodniczący, Marie-Christine Lambert, Maria Pasło-Wiśniewska i Marc Ricau - członkowie;
- **Komitet ds. Wynagrodzeń:** dr Wiesław Rozłucki – Przewodniczący, prof. Andrzej K. Koźmiński, Marc Ricau i Valérie Théron - członkowie;
- **Komitet ds. Strategii:** Gervais Pellissier – Przewodniczący, dr Henryka Bochniarz, Eric Debroeck, dr Mirosław Gronicki, Maria Pasło-Wiśniewska i Gérard Ries - członkowie.

Pracom Komitetu Audytowego przewodniczy Pan Russ Houlden, niezależny Członek Rady Nadzorczej, który posiada odpowiednie doświadczenie i kwalifikacje w kwestiach finansowo-księgowych oraz audytu.

Maciej Witucki, Przewodniczący Rady Nadzorczej oraz Russ Houlden Niezależny Członek Rady Nadzorczej, Przewodniczący Komitetu Audytowego na stałe uczestniczą w posiedzeniach Komitetu ds. Strategii.

II. DZIAŁALNOŚĆ

Rada Nadzorcza, działając zgodnie z postanowieniami Kodeksu spółek handlowych i Statutem Spółki, sprawowała stały nadzór nad działalnością Spółki we wszystkich dziedzinach jej działalności.

W 2015 roku Rada Nadzorcza wykonała swoje obowiązki wynikające z Kodeksu spółek handlowych:

1. Dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Spółki i sprawozdania finansowego Spółki za rok obrotowy 2014 oraz wniosku Zarządu dotyczącego podziału zysku Spółki;
2. Dokonała oceny sprawozdania Zarządu z działalności Grupy Kapitałowej Orange Polska oraz skonsolidowanego sprawozdania finansowego za rok obrotowy 2015;
3. Złożyła Walnemu Zgromadzeniu sprawozdania z wyników powyższej oceny.

Rada Nadzorcza dołożyła należytych starań w celu zapewnienia, by sprawozdania Zarządu i sprawozdania finansowe spełniały wymagania przewidziane prawem.

Rada Nadzorcza wykonywała także prawa i obowiązki wynikające ze Statutu Spółki i Kodeksu Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na Giełdzie Papierów Wartościowych w Warszawie, wśród których należy wymienić:

- 1) wyrażanie opinii dotyczących wniosków kierowanych pod obrady Walnego Zgromadzenia,
- 2) wybór biegłego rewidenta do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Spółki,

- 3) wyrażenie opinii dotyczących budżetu Orange Polska S.A. i Grupy Kapitałowej Orange Polska,
- 4) sporządzenie zwięzłej oceny sytuacji Grupy Kapitałowej Orange Polska w roku 2014, z uwzględnieniem oceny systemu kontroli wewnętrznej i systemu zarządzania istotnym ryzykiem,
- 5) podejmowanie decyzji w sprawach dotyczących składu Zarządu oraz oceny jego działań.

W 2015 roku Rada Nadzorcza odbyła 6 posiedzeń i podjęła 23 uchwały, w tym 6 w trybie pisemnym (korespondencyjnym).

W swojej działalności Rada Nadzorcza korzystała z opinii przekazywanych przez swoje Komitety (Komitety Audytowy, Komitet ds. Wynagrodzeń i Komitet ds. Strategii), w odpowiednich sprawach.

Sprawozdania z działalności trzech stałych komitetów Rady Nadzorczej w 2015 roku stanowią załączniki do niniejszego sprawozdania.

Rada Nadzorcza sformułowała szereg zaleceń, uwag i wniosków dla Zarządu, odnoszących się do różnych aspektów działalności Spółki.

Rada Nadzorcza na bieżąco nadzorowała wykonanie swoich uchwał i zaleceń, analizując informacje przedstawiane przez Zarząd.

Rada Nadzorcza ocenia, że:

- wiedza, doświadczenie i kompetencje poszczególnych członków oraz skład, organizacja i działania Rady Nadzorczej i jej komitetów Rady, pozwalały na skuteczny nadzór nad działalnością Orange Polska,
- właściwie i z należytą troską wykonywała swoje obowiązki w 2015 roku.

III. OCENA SYTUACJI GRUPY KAPITAŁOWEJ ORANGE POLSKA W 2015 ROKU

Niniejsza ocena sytuacji Grupy Orange Polska w 2015 roku została sporządzona przez Radę Nadzorczą zgodnie z zasadą II.Z.10.1 Dobrych Praktyk Spółek Notowanych na GPW 2016, wprowadzonych przez Giełdę Papierów Wartościowych w Warszawie. Ocena ta jest oparta na wynikach finansowych Grupy (Spółki oraz jej spółek zależnych) w 2015 roku, a także informacjach uzyskanych przez Radę Nadzorczą w trakcie wypełniania przez nią obowiązków statutowych.

W 2015 roku, działalność Rady Nadzorczej koncentrowała się w szczególności na następujących zagadnieniach:

- a) realizacja średniokresowego planu działań na lata 2013-2015,
- b) wyniki finansowe i operacyjne Grupy w odniesieniu do budżetu,
- c) udział Orange Polska w aukcji na rezerwację częstotliwości z zakresu 800 i 2600 MHz,
- d) nowa filozofia i identyfikacja wizualna marki Orange w Polsce- słuchanie klientów i odpowiadanie na ich potrzeby,
- e) oferta konwergentna,
- f) zawarcie umów finansowych z Grupą Orange,
- g) monitorowanie realizacji programów kluczowych dla przyszłości Grupy, w tym programu współkorzystania z mobilnej sieci dostępowej z T-Mobile,
- h) satysfakcja klientów –poprawa relacji z klientami,
- i) rozbudowa sieci światłowodowej,
- j) optymalizacja portfela nieruchomości.

Rada Nadzorcza, działając poprzez komitety oraz wszystkich członków (w tym sześciu członków niezależnych), brała aktywny udział w procesie oceny najważniejszych inicjatyw, mając na względzie interes wszystkich interesariuszy Grupy, w tym akcjonariuszy. Ponadto, Rada sprawowała nadzór nad realizacją celów operacyjnych i finansowych Grupy poprzez analizę sporządzanych przez Zarząd raportów kwartalnych, jak również – poprzez Komitet Audytowy – prowadziła nadzór nad wypełnianiem przez Zarząd funkcji kontroli, zarządzania ryzykiem i budżetowania.

Działalność operacyjna Grupy

W 2015 roku działalność Orange Polska w dalszym ciągu rozwijała się zgodnie z wyznaczonymi rok wcześniej priorytetami. Były to: inwestycje związane z podniesieniem jakości sieci, wzrost satysfakcji klientów oraz dalsze zwiększenie efektywności. Był to dla Spółki bardzo intensywny okres oznaczony przez kilka istotnych wydarzeń, które będą miały długoterminowe znaczenie i konsekwencje.

W kwietniu Orange Polska wdrożył nową filozofię i tożsamość wizualną marki Orange w Polsce. Jest ona teraz bardziej spójna ze światem cyfrowym i pokazuje zaangażowanie w aktywny dialog z naszymi klientami. Nowe hasło marketingowe to "Liczy się to, co ważne dla Ciebie", a nowe wytyczne dotyczące zarówno kultury wewnętrznej Grupy, jak działań zewnętrznych oparte są na słuchaniu i reagowaniu na potrzeby klientów. Nowe podejście przyczyniło się do znacznej poprawy wskaźnika NPS (Net Promoters' Score), który odzwierciedla całościowe doświadczenie klientów z operatorem, w tym nie tylko obsługę klienta, ale także jakość połączeń jak i oferty dostosowane do ich potrzeb. Wskaźnik NPS w grudniu 2015 roku był na najwyższym poziomie w historii dla Orange Polska.

To wszystko przełożyło się na znacznie lepsze wyniki w działalności operacyjnej, zwłaszcza w segmencie usług abonamentowych telefonii komórkowej. Baza klientów w tym segmencie w 2015 roku wzrosła o 682 tysięcy, czyli prawie 9% rok-do-roku. Był to najwyższy roczny wzrost od roku 2007. W rezultacie, według szacunków Spółki, udział Orange Polska w rynku wzrósł w tej kategorii i przekroczył 27%. Ten sukces - dobrze wyważony we wszystkich segmentach rynku - był konsekwencją szeregu działań. Klienci indywidualni bardzo dobrze przyjęli nową ofertę Pakiet Rodzinny (z wieloma kartami SIM) oraz nową ofertę internetu mobilnego dla klientów indywidualnych. Natomiast w segmencie biznesowym, kluczowymi czynnikami sukcesu było uproszczenie ofert, inicjatywy przeciwdziałające utracie klientów oraz dobre wyniki w grupie klientów kluczowych.

W 2015 roku, Orange Polska kontynuował silny nacisk na ofertę konwergentną, Orange Open, łączącą produkty telefonii komórkowej i stacjonarnej. Baza tych klientów wzrosła o prawie 35% do 728 tysięcy, co stanowiło 35% klientów stacjonarnego dostępu do Internetu. W 2015 roku liczba łączy szerokopasmowych zmniejszyła się o 136 tys., z powodu spadku łączy ADSL i CDMA. Liczba użytkowników szybkich usług VHHB wzrosła o ponad 80%, co stanowiło 15% wszystkich klientów na koniec roku.

W roku 2015 Orange Polska rozpoczął znaczące inwestycje w rozbudowę sieci światłowodowej, jako odpowiedź na zapotrzebowanie na szybki internet oraz możliwość odzyskania udziałów rynkowych od operatorów telewizji kablowej. Zgodnie z zakładanym planem rozbudowy sieci, w 2015 roku zostało podłączonych 638 tys. gospodarstw domowych. Dzięki oszczędnościom, plan został zrealizowany poniżej zakładanych kosztów.

W wyniku długiego procesu aukcyjnego, Orange Polska nabył 2 bloki częstotliwości 800 MHz i 3 bloki częstotliwości 2600 MHz. Jest to najlepszy możliwy wynik. Orange Polska zabezpieczył pożądaną ilość pasma w cenie poniżej średniej płaconej przez konkurencję. Mimo, że cena była wysoka, była uzasadniona odzwierciedleniem zasad procesu i wysokiego poziomu konkurencji. Wynik aukcji poprawia znacząco otoczenie konkurencyjne na korzyść Orange Polska i ma kluczowe znaczenie dla jego długoterminowej strategii nie tylko w segmencie komórkowym, ale także segmencie usług stacjonarnych.

W grudniu, Orange Polska podpisał ze związkami zawodowymi nową umowę społeczną na lata 2016-2017. Zgodnie z planem, maksymalnie 2050 pracowników może skorzystać z odejść dobrowolnych.

Sytuacja finansowa Grupy

Główne cele Grupy w 2015 roku obejmowały:

- osiągnięcie korzyści z deregulacji rynku stacjonarnego dostępu do Internetu,

- realizacja projektu inwestycji w sieć światłowodową, zakładającego objęcie do 650 tys. gospodarstw domowych bardzo szybkim stacjonarnym dostępem do Internetu w technologii światłowodowej,
- dalsze zwiększenie pokrycia siecią LTE w paśmie 1800 MHz,
- udział w aukcji na częstotliwości z zakresu 800 MHz i 2600 MHz w celu zapewnienia dostępu do częstotliwości LTE,
- rozwijanie nowych inicjatyw komercyjnych w celu umocnienia pozycji Spółki we wszystkich obszarach działalności, w szczególności użycie wyjątkowych zasobów Grupy dla pełnego wykorzystania możliwości wynikających z konwergencji,
- podjęcie działań dla zrównoważenia skutków presji konkurencyjnej w segmencie biznesowym,
- dalszy rozwój nowych ofert: Orange Finanse i Orange Energia,
- zwiększenie satysfakcji i lojalności klientów, w tym poprzez dalszą realizację programu podnoszenia jakości obsługi klientów,
- wygenerowanie organicznych przepływów pieniężnych w wysokości około 900 mln złotych¹,
- dalsza optymalizacja majątku Spółki, w tym zbycie nieużywanych nieruchomości,
- rozwijanie nowych inicjatyw w zakresie optymalizacji kosztów w celu ograniczenia wpływu presji po stronie przychodów,
- utrzymanie stabilności finansowej oraz ściśle monitorowanie wskaźników zadłużenia,
- dalsze usprawnianie kontroli wewnętrznej oraz zasad zarządzania ryzykiem,
- ściśle monitorowanie osiągniętych wyników w celu zapewnienia szybkiej reakcji na niekorzystne zmiany w otoczeniu rynkowym,
- monitorowanie i analiza możliwych przejęć na rynku,
- wynagradzanie akcjonariuszy na uzasadnionym poziomie, z uwzględnieniem struktury finansowej oraz przyszłych potrzeb kapitałowych Grupy.

Skonsolidowane przychody w 2015 roku wyniosły 11 840 mln zł i w porównaniu z 2014 rokiem zmniejszyły się o 351 mln zł, tj. 2,9%. Wpływ decyzji regulacyjnych wyniósł jedynie 52 mln wobec 255 mln zł w 2014 roku. Z wyłączeniem wpływu regulacji, przychody nadal znajdowały się pod presją, przede wszystkim w wyniku spadku przychodów z usług stacjonarnych (spowodowanego głównie strukturalną erozją łączny stacjonarnych i przychodów z usług hurtowych) oraz presji cenowej, która nadal negatywnie wpływała na przychody z usług komórkowych (zwłaszcza w segmencie klientów biznesowych). Powyższe czynniki zostały częściowo zrównoważone przez wzrost przychodów ze sprzedaży sprzętu mobilnego (o 216 mln zł), przychodów z mobilnych usług międzyoperatorskich (o 163 mln zł) oraz pozostałych przychodów.

Skorygowana EBITDA za cały rok wyniosła 3 521 mln zł (przy marży na poziomie 29,7% przychodów) i w ujęciu rocznym była niższa o 395 mln zł, tj. 10,1%. Spadek EBITDA wynikał głównie ze spadku przychodów, wyższych kosztów międzyoperatorskich (o 139 mln zł) oraz wyższych bezpośrednich kosztów sprzedaży (o 156 mln zł). Wzrost tej ostatniej pozycji był konsekwencją przyjęcia ofensywnej strategii marketingowej, ukierunkowanej na intensywne pozyskiwanie klientów, która zaowocowała wzrostem bazy klientów mobilnych usług abonamentowych o 9% w skali roku.

Spółka wygenerowała organiczne przepływy pieniężne w wysokości 952 mln zł co było zgodne z założonym celem całorocznym na poziomie ok 900 mln zł. Na ich wysokość wpłynął pierwszy rok realizacji projektu rozbudowy łączny światłowodowych, stanowiącego przyszłościową inwestycję w poprawę jakości sieci. Z wyłączeniem wpływu tej inwestycji, organiczne przepływy pieniężne utrzymały się na prawie tym samym poziomie co w 2014 roku.

W 2015 roku, Grupa wypłaciła dywidendę w wysokości 656 mln zł, to jest 50 gr na akcję, płatną w gotówce.

¹ Z wyłączeniem zdarzeń jednorazowych: wydatków na nowe częstotliwości, ewentualnej płatności kary nałożonej przez Komisję Europejską oraz wpływu niektórych innych roszczeń i sporów.

Wnioski i zalecenia na 2016 rok

W 2015 roku Orange Polska znacznie poprawił swoją strategiczną pozycję na polskim rynku telekomunikacyjnym. Strategia komercyjna przyniosła znakomite rezultaty w segmencie abonamentowym telefonii komórkowej oraz wzrost udziału w rynku. Percepcja usług klientów Orange znacznie się poprawiła. Grupa jest znacznie lepiej wyposażona w częstotliwości do świadczenia usług mobilnych i zrealizowała cel w zakresie rozbudowy sieci światłowodowej. Wyniki finansowe były zgodne z celami. Osiągnięcia w 2015 r. stwarzają solidne podstawy do realizacji nowego średnioterminowego planu działań, który Orange Polska ogłosił w lutym 2016 r.

Zdaniem Rady Nadzorczej, w 2016 r. Grupa powinna skoncentrować się w swojej działalności na realizacji nowego planu działań, w szczególności na następujących kluczowych aspektach:

- dalszej rozbudowie zasięgu technologii LTE i uruchomieniu usług na nowo pozyskanych mobilnych częstotliwościach,
- kontynuacji rozbudowy sieci światłowodowej, która obejmie do 800 000 nowych gospodarstw domowych,
- rozwoju strategii komercyjnej opartej głównie na monetyzacji nowych częstotliwości telefonii komórkowej, komercjalizacji sieci światłowodowej oraz działaniach mających na celu wzmocnienie pozycji Spółki na wszystkich rynkach,
- wykorzystanie unikalnych zasobów Grupy do osiągnięcia pełnych korzyści wynikających z zastosowania rozwiązań jakie umożliwia konwergencja,
- zwiększenie satysfakcji i lojalności klientów, również poprzez dalszą realizację programu doskonałości obsługi klienta (customer excellence program),
- dalsza optymalizacja aktywów Spółki, w tym zbywanie nieużywanych nieruchomości,
- rozwój nowych inicjatyw optymalizacji kosztów w celu zmniejszenia wpływu presji na przychody,
- utrzymanie stabilności finansowej i ścisłe monitorowanie poziomu wskaźników zadłużenia (dług netto do skorygowanej EBITDA na poziomie nie przekraczającym 2.2),
- osiągnięcie skorygowanego zysku EBITDA w prognozowanym zakresie 3,15-3,30 mld zł,
- monitorowanie i analiza możliwości akwizycyjnych na rynku,
- wynagradzanie akcjonariuszy na uzasadnionym poziomie, z uwzględnieniem struktury finansowej oraz przyszłych potrzeb kapitałowych Grupy.

IV. OCENA KONTROLI WEWNĘTRZNEJ I ZARZĄDZANIA RYZYKIEM ORAZ COMPLIANCE I AUDYTU WEWNĘTRZNEGO W GRUPIE

Rada Nadzorcza odpowiada za nadzór nad efektywnością systemu kontroli wewnętrznej, zarządzania ryzykiem w Grupie, opracowanego i wdrożonego przez Zarząd, a także nad systemem compliance i funkcją audytu wewnętrznego.

System kontroli wewnętrznej i zarządzania ryzykiem umożliwia zarządzanie ryzykami, które mogą mieć wpływ na niezrealizowanie celów biznesowych, oraz w istotnym stopniu zabezpiecza Spółkę przed poważnymi nieprawidłowościami w sprawozdawczości i stratami (zarządzanie ryzykiem nie oznacza jego całkowitej eliminacji, lecz lepsze rozpoznanie zagrożeń i podejmowanie odpowiednich działań w sytuacjach uzasadnionych). Procesy są zaprojektowane tak, aby dawać rozsądne, lecz nie absolutne zapewnienie, że ryzyka istotne dla Grupy są zidentyfikowane i odpowiednie działania są podejmowane.

Najważniejsze elementy systemu kontroli wewnętrznej oraz zarządzania ryzykiem, zostały przedstawione w sprawozdaniu Zarządu z działalności Grupy za 2015 rok, które zostało opublikowane w dniu 15 lutego 2016 roku.

W roku 2015, Grupa ponownie przeprowadziła całościową ocenę kontroli wewnętrznej w zakresie raportowania finansowego w ramach Programu Sarbanes-Oxley realizowanego w Orange S.A.

Stwierdzone niedociągnięcia w sposobie zaprojektowania i wdrożenia systemu kontroli wewnętrznej zostały skorygowane bądź został względem nich przygotowany plan naprawczy. Na podstawie przeprowadzonej oceny Zarząd stwierdził, że na dzień 31 grudnia 2015 roku żadne ze zidentyfikowanych słabości nie miały istotnego wpływu na system kontroli wewnętrznej oraz raportowanie finansowe.

Również audytorzy wewnętrzni oraz biegli rewidenci Spółki zgłaszają Zarządowi oraz Komitetowi Audytowemu wszelkie słabości systemu kontroli, które identyfikują podczas audytu, a ich rekomendacje są na bieżąco wdrażane.

Najważniejsze ryzyka są corocznie aktualizowane i przedstawiane przez Zarząd Radzie Nadzorczej.

Zagadnienia związane z compliance są raportowane Komitetowi Audytowemu Rady Nadzorczej w następujących obszarach: etyka, ogólna zgodność z przepisami prawa i regulacjami, zwalczanie nadużyć finansowych, bezpieczeństwo i działania antykorupcyjne. Działania funkcji Zarządzania Zgodnością, wyniki planowych kontroli, a także wyniki kontroli zapoczątkowanych zgłoszeniem nieprawidłowości (whistle-blowing) monitorowane są na podstawie cyklicznie składanych raportów. Stosowane działania i mechanizmy zapewniają skuteczność funkcji compliance w Grupie.

Funkcja audytu wewnętrznego, podlegająca bezpośrednio Prezesowi Zarządu, zapewnia obiektywną i niezależną ocenę adekwatności, efektywności i jakości kontroli wewnętrznych w Grupie. Audyt wewnętrzny działa zgodnie z regulaminem zatwierdzonym przez Komitet Audytowy. Komitet dokonuje również przeglądu rocznego planu i analizuje sprawozdania Audytu Wewnętrznego Orange Polska.