

Załącznik 5A do Polityki**Oświadczenie o wywiązywaniu się z powierzonych obowiązków członka Komitetu Audytu w zakresie kryterium reputacji, w tym realizacji obowiązków wynikających z ustawy z dnia 11 maja 2017 r. o biegłych rewidentach, firmach audytorskich oraz nadzorze publicznym, a także z rekomendacji KNF**

Imię i nazwisko członka Komitetu Audytu:	
---	--

Ja niżej podpisany/na oświadczam, iż z powierzonych mi obowiązków członka Komitetu Audytu Banku Polska Kasa Opieki Spółka Akcyjna wywiązywałem się z zachowaniem należytej staranności, w tym w zakresie:

1. monitorowania:
 - a. procesu sprawozdawczości finansowej;
 - b. skuteczności systemów kontroli wewnętrznej i systemów zarządzania ryzykiem oraz audytu wewnętrznego, w tym w zakresie sprawozdawczości finansowej;
 - c. wykonywania czynności rewizji finansowej, w szczególności przeprowadzania przez firmę audytorską badania, z uwzględnieniem wszelkich wniosków i ustaleń Polskiej Agencji Nadzoru Audytowego wynikających z kontroli przeprowadzonej w firmie audytorskiej;
2. kontrolowania i monitorowania niezależności biegłego rewidenta i firmy audytorskiej, w szczególności w przypadku, gdy na rzecz banku świadczone są przez firmę audytorską inne usługi niż badanie;
3. informowania rady nadzorczej lub innego organu nadzorczego lub kontrolnego jednostki zainteresowania publicznego o wynikach badania oraz wyjaśnianie, w jaki sposób badanie to przyczyniło się do rzetelności sprawozdawczości finansowej w jednostce zainteresowania publicznego, a także jaka była rola Komitetu Audytu w procesie badania;
4. dokonywania oceny niezależności biegłego rewidenta oraz wyrażanie zgody na świadczenie przez niego dozwolonych usług niebędących badaniem w banku;
5. opracowywania polityki wyboru firmy audytorskiej do przeprowadzania badania;
6. opracowywania polityki świadczenia przez firmę audytorską przeprowadzającą badanie, przez podmioty powiązane z tą firmą audytorską oraz przez członka sieci firmy audytorskiej dozwolonych usług niebędących badaniem;
7. określania procedury wyboru firmy audytorskiej przez bank;
8. przedstawiania radzie nadzorczej lub innemu organowi nadzorczemu lub kontrolnemu rekomendacji w zakresie możliwości powierzenia badania dwóm firmom audytorskim, w tym wskazanie wraz z należytych uzasadnieniem jednej z nich jako preferowanej, której proponowane jest powierzenie badania ustawowego;
9. przedkładania zaleceń mających na celu zapewnienie rzetelności procesu sprawozdawczości finansowej w banku.

.....

imię i nazwisko, data, podpis