

**KRYTERIA WYBORU FIRMY AUDYTORSKIEJ**

1. W ocenie oferentów stosowane są przejrzyste i niedyskryminujące kryteria oceny.
2. Poszczególnym kryteriom nadaje się odpowiednie wagi uwzględniając ich poziom istotności.
3. Do kryteriów oceny stosowanych przy wyborze firmy audytorskiej należą:
  - 1) posiadanie przez firmę audytorską, a także kluczowego biegłego rewidenta oraz zespół wykonujący badanie sprawozdań finansowych, odpowiednich kompetencji, wiedzy oraz możliwości i zasobów (w tym narzędzi informatycznych) do właściwego wykonania badania sprawozdania finansowego Banku oraz Grupy Kapitałowej BNP Paribas Bank Polska S.A. („Grupa”),
  - 2) posiadanie przez firmę audytorską, a także kluczowego biegłego rewidenta oraz zespół wykonujący badanie sprawozdań finansowych, doświadczenia zawodowego do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych banków będących jednostkami zainteresowania publicznego oraz finansowych grup kapitałowych, zgodnie z powszechnie obowiązującymi przepisami, krajowymi standardami badania, krajowymi standardami kontroli jakości i międzynarodowymi standardami odpowiednio badania i kontroli jakości,
  - 3) posiadanie odpowiedniej liczby osób przydzielonych do przeprowadzenia badania sprawozdań finansowych Banku i Grupy,
  - 4) wysokość oczekiwanego wynagrodzenia, w tym wynagrodzenia za badanie sprawozdań finansowych,
  - 5) zakres odpowiedzialności finansowej oferenta, w tym również członków jego organów, przedstawicieli lub pracowników z tytułu naruszenia warunków umowy (posiadanie ubezpieczenia od odpowiedzialności cywilnej),
  - 6) zapewnienie terminowego dostarczania informacji oraz proponowany harmonogram prac,
  - 7) gotowość do zapewnienia sprawnej komunikacji poprzez regularne spotkania organizowane w siedzibie Banku i spółek Grupy, podczas których przekazywane będą najbardziej aktualne informacje dotyczące świadczenia usług,
  - 8) gotowość do uczestnictwa w posiedzeniach Zarządu, Rady Nadzorczej, Komitetu Audytu oraz Walnego Zgromadzenia Banku i spółek Grupy, każdorazowo po otrzymaniu zaproszenia,
  - 9) gotowość do współpracy z audytorem Grupy BNP Paribas w Paryżu,
  - 10) umiejętność zarządzania relacjami z klientem,
  - 11) podjęcie zobowiązań w zakresie przestrzegania zasad etyki, respektowania warunków pracy oraz spełnienia kryteriów społecznych i środowiskowych określonych w CSR Suppliers Letter.