

ЗВІТ
про діяльність Комітету Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту
за I півріччя 2024 року

Комітет Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту (далі – Комітет) був створений у липні 2022 року рішенням Ради Банку (далі – Рада) № 45 від 29.07.2022 року та діє, зокрема, на підставі Положення про Комітет Наглядової ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту, затвердженого рішенням Ради (протокол від 29.07.2022 № 45).

Комітет виконує функцію допоміжного, консультативного та підготовчого органу Ради.

Загальними зборами акціонерів АТ «БАНК АЛЬЯНС» (дата завершення голосування 09.05.2024, дата складення та підписання Протоколу позачергових дистанційних Загальних зборів акціонерів АТ «БАНК АЛЬЯНС» 14.05.2024), були прийняті рішення щодо припинення повноважень Голови та членів Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» та обрання Голови та членів Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» в новому складі. У зв'язку з цим, були припинені повноваження членів Комітету та Рішенням Ради Банку № 28 від 17.05.2024 визначений наступний персональний склад Комітету, а саме:

Голова комітету: Михайло Негрич (незалежний директор)

Члени комітету: Павло Щербань (акціонер)

Валентина Кобилянська (незалежний директор).

Вимоги щодо кваліфікації членів Комітету дотримані. Під час затвердження персонального складу Комітету Рада брала до уваги наявність підготовки, професійних знань, навичок та досвіду, які дають можливість членам Комітету належним чином виконувати функції члена Комітету.

Протягом звітнього періоду Комітет провів 5 засідань. Голова Комітету, Михайло Негрич, скликав Комітет у формі відео конференції, що прирівнюється до особистої присутності (очна форма), головував на них, дотримувався процедур скликання, планування, проведення засідань Комітету, визначав порядки денні засідань.

Комітет активно надавав допомогу Раді у реалізації її повноважень щодо забезпечення функціонування та здійснення контролю за ефективністю функціонування системи внутрішнього контролю та функції внутрішнього аудиту в Банку, дотриманням політик внутрішнього аудиту.

Питання, що були розглянуті на засіданнях Комітету:

1. Розгляд Звіту про діяльність Комітету Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту за II півріччя 2023 року.
2. Розгляд та обговорення результатів аудиторських перевірок.

3. Розгляд Звіту про стан реалізації, у тому числі невжиття Правлінням та керівниками підрозділів Банку рекомендацій (пропозицій) із усуненням порушень і недоліків у діяльності Банку, виявлених за результатами аудиту за II півріччя 2023 року.

4. Розгляд Звітів за результатами роботи та проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту Банку у 4 кварталі 2023 року та 1 кварталі 2024 року.

5. Розгляд Звіту щодо виконання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в АТ «БАНК АЛЬЯНС» в 2023 році.

6. Розгляд Програми забезпечення та підвищення якості Служби внутрішнього аудиту АТ «БАНК АЛЬЯНС» на 2024 рік.

7. Розгляд Звіту за результатами діяльності Служби внутрішнього аудиту та про виконання річного плану проведення аудиторських перевірок за 2023 рік

8. Щодо розгляду Плану проведення аудиторських перевірок на 2024 рік

9. Щодо погодження внутрішнього документу Служби внутрішнього аудиту в новій редакції.

10. Про розгляд Звіту незалежного аудитора ТОВ "КРЕСТОН УКРАЇНА" щодо аудиту фінансової звітності АТ "БАНК АЛЬЯНС" за 2023 рік.

З усіх розглянутих питань Комітет Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту підготував відповідні пропозиції, коментарі і рекомендації для подальшого розгляду та/або затвердження Радою.

Звіт Комітету Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту за I півріччя 2024 року, підготовлено відповідно до законодавства України та вимог Положення про Комітет Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту з метою звітування перед Радою.

**Голова Комітету Ради
АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту**

Михайло Негрич