

ЗВІТ про діяльність Комітету Наглядової ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту за I півріччя 2023 року

Комітет Наглядової ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту (далі – Комітет) був створений у липні 2022 року рішенням Наглядової ради Банку (далі – Наглядова 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 Наглядової ради № 45 від 29.07.2022 (далі - Положення про КНРА). Комітет виконує функцію допоміжного, консультативного та підготовчого органу Наглядової ради.

На виконання вимог глави 7 Закону України «Про банки і банківську діяльність» до складу Комітету входять три члени Наглядової ради, а саме:

Голова комітету: Михайло Негрич (незалежний директор);

Члени комітету: Павло Щербань (Голова Наглядової ради/акціонер);
Валентина Кобилянська (незалежний директор).

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

Протягом I півріччя 2023 року зміни в кількісному та персональному складі Комітету не відбувалися.

Протягом звітного періоду Комітет провів 12 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 Наглядовій 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 Наглядової ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту за II півріччя 2022 року.

2. 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 2022 року.

3. Розгляд Звіту щодо реалізації Програми забезпечення і підвищення якості та ефективності внутрішнього аудиту в АТ «БАНК АЛЬЯНС» на 2022 рік.

4. Затвердження Звіту за результатами діяльності Служби внутрішнього аудиту та про виконання річного плану проведення аудиторських перевірок за 2022 рік.

5. Розгляд Програми забезпечення і підвищення якості Служби внутрішнього аудиту АТ «БАНК АЛЬЯНС» на 2023 рік.
6. Розгляд Плану аудиторських перевірок на 2023 рік та змін до нього.
7. Розгляд та обговорення результатів аудиторських перевірок.
8. Розгляд змін/оновлення/скасування внутрішніх документів Служби внутрішнього аудиту.
9. Про розгляд Звіту незалежного аудитора щодо аудиту фінансової звітності АТ "БАНК АЛЬЯНС" за 2022 рік та Листа керівництву за результатами аудиту.
10. Щодо проведення та розгляд результатів конкурсу з відбору зовнішнього аудитора.
11. Щодо визначення суб'єкта аудиторської діяльності, який здійснить огляд проміжної фінансової звітності Банку за 1 квартал 2023 року.

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

Звіт Комітету Наглядової ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту за I півріччя 2023 року, підготовлено відповідно до чинного законодавства України та вимог Положення про КНРА з метою звітування перед Наглядовою радою АТ «БАНК АЛЬЯНС».

**Голова комітету Наглядової ради
АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту**

(підпис)

Михайло НЕГРИЧ