

## **ЗВІТ про діяльність Комітету Ради АТ «БАНК АЛЬЯНС» з питань аудиту за II 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.

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

Голова комітету: Володимир Коломоєць (незалежний директор)

Члени комітету: Павло Щербань (акціонер)

Валентина Кобилянська (незалежний директор)

Згідно рішення Наглядової ради № 39 від 29.07.2024 року визначений новий персональний склад Комітету з питань аудиту в зв'язку з отриманням звернення від голови Комітету Михайла Негрича щодо припинення його повноважень голови Комітету.

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 6 засідань. Голова Комітету 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 I півріччя 2024 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 I півріччя 2024 року.

4. Розгляд Звітів за результатами роботи та проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту Банку у 2 та 3 кварталах 2024 року.
5. Щодо розгляду змін до Плану проведення аудиторських перевірок на 2024 рік.
6. Щодо погодження внутрішніх документів Служби внутрішнього аудиту в новій редакції.
7. Щодо розгляду бюджету Служби внутрішнього аудиту на 2025 рік.
8. Щодо погодження Плану засідань Комітету Наглядової ради з питань аудиту на 2025 рік.
9. Щодо обрання аудиторської компанії для здійснення аудиту фінансової звітності АТ "БАНК АЛЬЯНС" за 2024 рік та розгляду умов договору і розміру оплати послуг.

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 II 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**

**Володимир КОЛОМОЄЦЬ**