

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

Комітет Наглядової ради АТ «БАНК АЛЪЯНС» 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 АЛЪЯНС» 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 II півріччя 2023 року зміни в кількісному та персональному складі Комітету не відбувалися.

Протягом звітнього періоду Комітет провів 9 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 АЛЪЯНС» з питань аудиту за I півріччя 2023 року.
2. Розгляд та обговорення результатів аудиторських перевірок.
3. Розгляд Звіту про стан реалізації, у тому числі невиконання Правлінням та керівниками підрозділів Банку рекомендацій (пропозицій) із усуненням порушень і недоліків у діяльності Банку, виявлених за результатами аудиту за I півріччя 2023 року.
4. Розгляд змін до Плану аудиторських перевірок на 2023 рік.

5. Розгляд Звітів за результатами роботи та проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту Банку у 2 та 3 кварталах 2023 року.

6. Розгляд Звіту щодо огляду проміжної скороченої фінансової звітності АТ «БАНК АЛЬЯНС», що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку при реєстрації випуску, або випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, або звіту про результати розміщення акцій за місяці, що закінчились 31 березня 2023 року (за 1 квартал 2023 року).

7. Про надання рекомендацій Раді Банку затвердити умови договору, що укладається з аудиторською фірмою для здійснення аудиту фінансової звітності АТ "БАНК АЛЬЯНС" за 2023 рік, встановлення розміру оплати послуг.

8. Щодо визначення суб'єкта аудиторської діяльності, який здійснить огляд проміжної фінансової звітності Банку за 9 місяців 2023 року.

9. Щодо розгляду бюджету Служби внутрішнього аудиту на 2024 рік.

10. Щодо затвердження умов трудового договору (контракту), внесення змін до них, що укладається з працівниками Служби внутрішнього аудиту.

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.

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

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



Михайло НЕГРИЧ