

**ЗВІТ
про діяльність Аудиторського комітету
Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за період 01.01.2023 - 30.06.2023**

За період з 01.01.2023 по 30.06.2023 в АТ «ТАСКОМБАНК» (далі - Банк) діяв Аудиторський Комітет Наглядової Ради Банку, склад якого в період з 01.01.2023 по 30.06.2023 був наступний (обрано згідно рішення Наглядової Ради Банку від 16.09.2022, Протокол №16092022/161):

Голова Аудиторського комітету – Матвійчук Володимир Макарович (незалежний член).

Член Аудиторського комітету – Максjuta Анатолій Аркадійович (незалежний член).

Член Аудиторського комітету – Єфімов Андрій Михайлович.

В період з 01.01.2023 по 30.06.2023 відбулося тринадцять засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

- про затвердження Плану роботи Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку на 2023 рік;
- про розгляд Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2023 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
- про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» про виконання річного Плану проведення аудиторських перевірок (аудиту) за 2022 рік та Підтвердження організаційної незалежності Служби внутрішнього аудиту (далі - СВА);
- про розгляд Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту Банківської Групи «ТАС» в компаніях-учасницях (не банках) Банківської групи «ТАС» на 2023 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
- про розгляд Звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» в період з 01.07.2022 по 31.12.2022;
- про розгляд Службової записки Служби внутрішнього аудиту №02-23 від 26.01.2023 щодо стану виконання станом на 15.01.2023 Планів заходів наданих за результатами перевірок СВА у 2021 -2022 роках, з компетенції підрозділів;
- про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту відповідальної особи Банківської Групи «ТАС» щодо результатів проведеної роботи з питань внутрішнього аудиту в компаніях – учасницях Банківської групи «ТАС» за період з 01.07.2022 по 31.12.2022 та підтвердження організаційної незалежності Служби внутрішнього аудиту;
- про розгляд Звіту про виконання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в АТ «ТАСКОМБАНК» на 2022 рік та січень 2023 року;
- про розгляд Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту в АТ «ТАСКОМБАНК» на 2023 рік та січень 2024 року;
- про розгляд звіту про діяльність Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» у 2022 році та здійснення оцінки ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту та її начальника за результатами роботи в 2022 році;
- щодо внесення змін до Договору про надання аудиторських послуг №105-SA/2022 від 28.10.2022 з аудиторською компанією ПрАТ «КПМГ Аудит» та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження основних умов Додаткової угоди №1 до Договору про надання аудиторських послуг №105-SA/2022 від 28.10.2022 із аудиторською фірмою ПрАТ «КПМГ Аудит» та розміру її винагороди;

- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки стану організації роботи та системи внутрішнього контролю щодо реалізації в АТ «ТАСКОМБАНК» програм по запобіганню та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;
- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту планової тематичної аудиторської перевірки з питань аналізу, моніторингу та ідентифікації пов'язаних осіб, здійснення операцій з пов'язаними з Банком особами. Оцінки стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;
- про розгляд та обговорення Додаткового звіту ПрАТ «КПМГ Аудит» для Аудиторського комітету АТ «ТАСКОМБАНК»;
- про розгляд та обговорення звіту суб'єкта аудиторської діяльності ПрАТ «КМПГ Аудит» за результатами перевірки фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 2022 рік, зокрема щодо відповідності та ефективності внутрішнього контролю Банку, моніторинг впровадження Банком рекомендацій, включених до звіту;
- про розгляд питання щодо інформування Загальних зборів акціонерів про результати обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 2022 рік;
- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки стану претензійно-позовної роботи в Банку, оцінка ефективності процесу управління проблемними активами Банку, оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків в Банку;
- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки з питань організації СУІБ в Банку, оцінки стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків в Банку;
- про розгляд питання внесення змін до Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту Банківської Групи «ТАС» в компаніях – учасниках (не банках) Банківської групи «ТАС» на 2023 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
- щодо внесення змін до Договору про надання аудиторських послуг №105-SA/2022 від 28.10.2022 з аудиторською компанією ПрАТ «КПМГ Аудит» та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження основних умов Додаткової угоди №2 до Договору про надання аудиторських послуг №105-SA/2022 від 28.10.2022 із аудиторською фірмою ПрАТ «КПМГ Аудит»;
- про погодження суб'єкта аудиторської діяльності з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» станом на 31.03.2023, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на виконання вимог Постанови Правління НБУ №942 від 24.12.2015 «Про затвердження Положення про порядок попередньої кваліфікації осіб, які можуть брати участь у виведенні неплатоспроможних банків з ринку, та погодження набуття ними участі в банках», та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг зовнішньою аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
- з інших питань згідно повноважень Аудиторського комітету.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» станом на 31.03.2023, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на виконання вимог Постанови Правління НБУ №942 від 24.12.2015 «Про затвердження Положення про порядок попередньої кваліфікації осіб, які можуть брати участь у виведенні неплатоспроможних банків з ринку, та погодження набуття ними участі в банках», Аудиторським комітетом Наглядової Ради – не встановлено.

Зауважень щодо незалежності зовнішньої аудиторської фірми ПрАТ «КПМГ Аудит», при погодженні основних умови Додаткової угоди №1 та Додаткової угоди №2 до Договору

про надання аудиторських послуг №105-SA/2022 від 28.10.2022 з аудиторською фірмою ПрАТ «КПМГ Аудит» щодо проведення нею обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 2022 рік, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності, відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України, проведення аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської групи «ТАС» за 2022 рік та проведення нею першого етапу оцінки стійкості Банку станом на 31 грудня 2022 року з урахуванням вимог НБУ, зокрема Положення про здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України, затвердженого Постановою Правління НБУ №141 від 22 грудня 2017 року (із змінами), а також Технічного завдання для здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України, Аудиторським комітетом Наглядової Ради – не встановлено.

В період з 01.01.2023 по 30.06.2023 Аудиторський комітет Наглядової ради Банку виконував свої функції та діяв у відповідності до вимог Положення про Аудиторський комітет Наглядової Ради Банку.

Голова Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»:

_____ (Підпис) _____ Володимир МАТВІЙЧУК