

**ЗВІТ  
про діяльність Аудиторського комітету  
Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за період 01.04.2020 - 30.09.2020.**

В період з 01.04.2020 по 30.09.2020 в АТ «ТАСКОМБАНК» (далі - Банк) діяв Аудиторський Комітет Наглядової Ради Банку, склад якого був наступний (обрано з 03.05.2018 на підставі Протоколу засідання Спостережної Ради Банку від 03.05.2018, Протокол №03052018/1, та затверджено в тому ж складі згідно Протоколу засідання Наглядової Ради Банку від 14.08.2019, Протокол №14082019/4):

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

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

Член Аудиторського комітету – Ястремська Наталія Євгенівна.

В період з 01.04.2020 по 30.09.2020 відбулося п'ятнадцять засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

- про розгляд Звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку в період з 01.10.2019 по 31.03.2020;
- про розгляд та обговорення Додаткового звіту ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» для Аудиторського комітету АТ «ТАСКОМБАНК»;
- про розгляд та обговорення звіту суб'єкта аудиторської діяльності ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги», 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 Банку за 2019 рік;
- про розгляд ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту в 1 кв. та 2 кв. 2020 року, оцінку результатів діяльності працівників Служби внутрішнього аудиту та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо преміювання Начальника та працівників СВА за результатами діяльності в 1 та 2 кварталах 2020 року;
- про погодження суб'єкта аудиторської діяльності з метою отримання Аудиторських висновків (Звітів) щодо огляду проміжної фінансової звітності Банку за 3 місяці 2020 року, підготовленої у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) на виконання вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - НКЦПФР), та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг зовнішньою аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
- про погодження суб'єкта аудиторської діяльності з метою отримання інформації, що додається до аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності Банку за 1 квартал 2020 року, та подання до Національного банку України для подовження/отримання Банком статусу особи, яка має намір брати участь у виведенні неплатоспроможних банків з ринку, 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;

- про розгляд Службової записки СВА №24-20 від 16.07.2020 щодо стану виконання станом на 16.07.2020 Планів заходів Служби внутрішнього аудиту за результатами перевірок Банку у 2019-2020 роках, з компетенції підрозділів;
- про призначення Секретаря Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку;
- про продовження співпраці з обраною в 2019 році аудиторською компанією ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» без проведення в 2020 році прозорого конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ Банку за 2020 та 2021 роки та оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями станом на 01 січня 2021 року та 01 січня 2022 року відповідно до вимог Постанови Правління Національного банку України №141 від 22.12.2017 року «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України» (далі – Постанова НБУ №141), та щодо надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо затвердження умов отримання послуг від зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» та розміру її винагороди, для проведенню нею обов'язкового аудиту та надання аудиторського звіту (аудиторського висновку) стосовно фінансової звітності Банку, складеної відповідно до МСФЗ за 2020 рік та за 2021 рік, відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів НБУ, та проведенню нею оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями Банку станом на 01 січня 2021 року та на 01 січня 2022 року відповідно до вимог Постанови НБУ №141;
- про продовження співпраці з обраною в 2019 році аудиторською компанією ТОВ «АФ «Актив-Аудит» без проведення в 2020 році прозорого конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської групи «ТАС» за 2020 рік, відповідальною особою якої є АТ «ТАСКОМБАНК» та про надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо затвердження умов отримання послуг від зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» та розміру її винагороди, при проведенні нею обов'язкового аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС», складеної відповідно до МСФЗ за 2020 рік та відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів НБУ;
- про погодження суб'єкта аудиторської діяльності з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності Банку станом на 30.06.2020 року, складеної відповідно до МСФЗ на виконання вимог НКЦПФР, та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг зовнішньою аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
- про надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо призначення аудиторської компанії ТОВ «Делойт і Туш» для надання консультаційних послуг щодо проведення аналізу макро-моделей по коригуванню PD для портфелів Банку, що використовуються для розрахунку очікуваних кредитних збитків згідно з МСФЗ 9 станом на 01.01.2021, умов отримання послуг ТОВ «Делойт і Туш» та розміру її винагороди, з метою отримання GAP-звіту щодо відповідності існуючих макро-моделей по коригуванню PD діючій методології Банку, рекомендацій з удосконалення макро-моделей по коригуванню PD, що використовуються для розрахунку очікуваних кредитних збитків згідно з МСФЗ 9 та доопрацювання макро-моделей по коригуванню PD для оцінки кредитного ризику у відповідності вимог МСФЗ 9;
- щодо розгляду результатів проведених працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичних аудиторських перевірок;
- з інших питань згідно повноважень Аудиторського комітету.

Зауважень щодо незалежності призначеної аудиторської компанії ТОВ «Делойт і Туш» для надання консультаційних послуг щодо проведення аналізу макро-моделей по

коригуванню PD для портфелів Банку, що використовуються для розрахунку очікуваних кредитних збитків згідно з МСФЗ 9 станом на 01.01.2021, - не встановлено.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку за 2020 та 2021 роки та проведення оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями Банку станом на 01 січня 2021 року та 01 січня

2022 року відповідно до вимог Постанови Правління Національного банку України №141 від 22.12.2017 року «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України», - не встановлено.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» для проведення обов'язкового аудиту та надання аудиторського звіту стосовно консолідованої фінансової звітності Банківської групи «ТАС» за 2020 рік, відповідальною особою якої є АТ «ТАСКОМБАНК», та щодо огляду проміжної фінансової звітності Банку за 6 місяців 2020 року, складеної відповідно до вимог МСФЗ на виконання вимог НКЦПФР, - не встановлено.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АК «Аваль» щодо огляду проміжної скороченої фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 3 місяці 2020 року, підготовленої у відповідності до вимог МСФЗ на виконання вимог НКЦПФР та НБУ, - не встановлено.

В період з 01.04.2020 по 30.09.2020 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»:**

Матвійчук Володимир

Макарович \_\_\_\_\_ (Підпис) \_\_\_\_\_