

**ЗВІТ
про діяльність Аудиторського комітету
Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за період 01.07.2024 – 31.12.2024**

За період з 01.07.2024 по 31.12.2024 в АТ «ТАСКОМБАНК» (далі - Банк) діяв Аудиторський Комітет Наглядової Ради Банку, склад якого в період з 01.07.2024 по 31.12.2024 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 – Максюта Анатолій Аркадійович (незалежний член).

Член Аудиторського комітету – Єфімов Андрій Михайлович.

В період з 01.07.2024 по 31.12.2024 відбулося 14 засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту (далі - СВА) тематичної аудиторської перевірки з питань встановлення та дотримання лімітів, та обмежень по кредитним продуктам роздрібного бізнесу в Банку, оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;

- про розгляд ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту Банку в 1, 2 та 3 кварталах 2024 року, оцінка результатів діяльності працівників Служби внутрішнього аудиту та надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо преміювання начальника та працівників СВА за результатами діяльності СВА в 1, 2 та 3 кварталах 2024 року;

- про розгляд Звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» в період з 01.01.2024 по 30.06.2024;

- про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту від 17.07.2024 щодо стану виконання підрозділами Банку станом на 15.07.2024 Планів заходів Служби внутрішнього аудиту за результатами перевірок Банку у 2023 -2024 роках;

- про надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку про підвищення розміру заробітної плати працівникам Служби внутрішнього аудиту Банку;

- про розгляд результатів тематичної аудиторської перевірки операцій з цінними паперами в АТ «ТАСКОМБАНК», оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;

- 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 01.01.2024 по 30.06.2024 та підтвердження організаційної незалежності Служби внутрішнього аудиту;

- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки ефективності організації процесу оцінки достатності внутрішнього капіталу, згідно вимог Положення про організацію оцінки достатності внутрішнього капіталу в банках України та банківських групах, затвердженого Постановою Правління НБУ №161 від 30.12.2021;

- про призначення нового секретаря Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»;

- про розгляд результатів тематичної аудиторської перевірки з питань організації та забезпечення системи управління інформаційною безпекою в АТ «ТАСКОМБАНК» (надалі - Банк), оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;

- про надання рекомендацій Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» про переведення провідного аудитора Служби внутрішнього аудиту Дорошенко О.О. на посаду Керівника напрямку внутрішнього аудиту Банківської групи Служби внутрішнього аудиту та затвердження йому посадового окладу;

- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки з питань дотримання вимог чинного законодавства,

нормативно-правових актів НБУ стосовно своєчасності подання інформації щодо кадрових, структурних змін в АТ «ТАСКОМБАНК», оцінки стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;

- про надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку про переведення головного спеціаліста Служби внутрішнього аудиту Зуєва О.А. на посаду головного аудитора Служби внутрішнього аудиту та затвердження йому посадового окладу;

- про розгляд питання внесення змін до Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2024 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;

- про надання рекомендацій Наглядовій Раді про призначення на посаду ІТ – аудитора Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» (з повним робочим днем), кандидата Климанського В.О. та встановлення йому умов оплати праці;

- про розгляд питання щодо результатів виконання бюджету Служби внутрішнього аудиту на 2024 рік;

- про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки з питань перевірки процесу планування відновлення діяльності Банку та оцінки ефективності та реалістичності Плану відновлення діяльності Банку;

- про розгляд та обговорення з аудиторською фірмою ТОВ "БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА" основних питань на етапі планування аудиту фінансової звітності АТ "ТАСКОМБАНК" за рік, що закінчиться 31 грудня 2024 року;

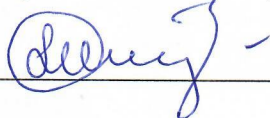
- про погодження нової редакції Положення про Службу внутрішнього аудиту Банку та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження;

- про погодження нової редакції Положення про Аудиторський комітет Наглядової Ради Банку та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження.

Зауважень щодо незалежності зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА», погодженої згідно рішення Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку №29 від 20.05.2024, з затвердженням умов договору та встановленням розміру оплати послуг згідно рішення Наглядової Ради Банку від 23.05.2024, щодо надання аудиторською компанією ТОВ «БЕЙКЕР ТІЛЛІ УКРАЇНА» послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 2024, оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями за 2024 відповідно до вимог нормативно-правових актів НБУ, включаючи вимоги Постанови Правління НБУ №141 від 22.12.2017 «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України», обов'язкового аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС» за 2024, Аудиторським комітетом Наглядової Ради не встановлено.

В період з 01.07.2024 по 31.12.2024 Аудиторський комітет Наглядової ради Банку виконував свої функції та діяв у відповідності до вимог Положення про Аудиторський комітет Наглядової Ради Банку, на якісному рівні розглядав питання та приймав рішення в межах своїх повноважень, удосконалював діяльність Служби внутрішнього аудиту, що сприяло підвищенню виконавчої дисципліни в Банку, дотримання Банком чинного законодавства та нормативно-правових актів НБУ, удосконалення системи внутрішнього контролю та мінімізації ризиків.

Голова Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»:



Володимир МАТВІЙЧУК