

 Б А Н К УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ	АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»
	Кому:
	Наглядовій раді АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»
Дата: 12.07.2021 р.	

ЗВІТ

ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ КОМІТЕТУ З ПИТАНЬ АУДИТУ АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за I півріччя 2021 року

I. Відомості по персональний склад Комітету з питань аудиту.

Відповідно до Положення про Комітет з питань аудиту (далі – Комітет) АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» (далі – Банк) Комітет створено за рішенням Наглядової ради Банку із числа її членів. Комітет очолює незалежний член Наглядової ради Банку. Чисельність Комітету становить 3 (три) особи.

Персональний склад Комітету затверджується рішенням Наглядової ради Банку.

Персональний склад Комітету:

Голова Комітету – незалежний член Наглядової ради Дубас А.М.;

член Комітету – член Наглядової ради Доценко Б.Б.;

член Комітету – незалежний член Наглядової ради Шомін М.Ю.

II. Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом I півріччя 2021 року проведено 12 (дванадцять) засідань Комітету, які відбулися шляхом спільної присутності членів Комітету за місцезнаходженням Банку.

III. Відомості про основну діяльність Комітету.

Основні завдання та функціональні повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет з питань аудиту, яке затверджено рішенням Наглядової ради Банку від 03.09.2020 р. (протокол засідання № 51).

Діяльність Комітету протягом I півріччя 2021 року була спрямована на:

Розгляд організаційних питань Комітету

1. Розгляд та затвердження Плану засідань Комітету на 2021 рік.
2. Розгляд Звіту про результати діяльності Комітету за II півріччя 2020 року.

Розгляд питань фінансової звітності та методології бухгалтерського обліку

1. Розгляд регулярної проміжної інформації емітента цінних паперів АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 4 квартал 2020 року.
2. Розгляд фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року.
3. Розгляд фінансової звітності за міжнародними стандартами фінансової звітності АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 1-й квартал 2021 року.
4. Розгляд регулярної річної інформації емітента АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 2020 рік.
5. Розгляд регулярної проміжної інформації емітента цінних паперів АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 1 квартал 2021 року.

6. Розгляд регулярної річної інформації емітента АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 2020 рік з урахуванням річної консолідованої звітності банківської групи.
7. Розгляд проміжної скороченої консолідованої фінансової звітності АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» та Банківської групи за МСФЗ за 1 квартал 2021 року.

Розгляд питань внутрішнього аудиту

1. Розгляд Звіту про роботу підрозділу внутрішнього аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» на 01 січня 2021 року.
2. Розгляд інформації щодо можливих напрямків аудиту, переліку процесів, що можуть підлягати аудиту в 2021 році.
3. Розгляд Звіту про виконання Плану роботи Служби внутрішнього аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 2020 рік. Оцінка ефективності та якості внутрішнього аудиту.
4. Розгляд Плану роботи Служби внутрішнього аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» на 2021 рік та Довгострокового плану внутрішнього аудиту на 2021 – 2025 роки.
5. Доручення Службі внутрішнього аудиту на проведення (позапланової) перевірки Плану відновлення діяльності Банку.
6. Розгляд Звіту про виконання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту за 2020 рік.
7. Розгляд та погодження результатів планової внутрішньої аудиторської перевірки «Казначейські операції» та Плану заходів на виконання рекомендацій внутрішнього аудиту.

Розгляд питань зовнішнього аудиту

1. Розгляд Плану зовнішньої аудиторської перевірки річної фінансової звітності Банку та консолідованої фінансової звітності Банківської Групи станом на кінець дня 31 грудня 2020 року. Узгодження порядку взаємодії та обміну інформацією.
2. Питання щодо проведення зовнішньої аудиторської перевірки якості внутрішнього аудиту Банку.
3. Розгляд Звіту незалежного аудитора ТОВ «Аудиторська фірма «АКТИВ-АУДИТ» за результатами аудиторської перевірки річної консолідованої звітності Банківської Групи АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» станом на кінець дня 31 грудня 2020 року.
4. Розгляд Додаткового Звіту ТОВ «АФ «АКТИВ-АУДИТ» за результатами аудиту річної фінансової звітності Банку за 2020 рік та додаткових заходів на виконання рекомендацій зовнішнього аудиту.

Розгляд питань внутрішнього контролю

1. Розгляд оцінки Службою внутрішнього аудиту ефективності системи внутрішнього контролю Банку (за результатами внутрішніх аудиторських перевірок 2020 року).
2. Розгляд проекту Плану заходів щодо підвищення ефективності системи внутрішнього контролю Банку (за результатами оцінки Службою внутрішнього аудиту ефективності системи внутрішнього контролю Банку у 2020 році).
3. Розгляд Звіту про стан реалізації, у тому числі виконання Правлінням та керівниками підрозділів Банку рекомендацій із усунення порушень і недоліків у діяльності Банку, виявлених за результатами внутрішнього аудиту (станом на 01.05.2021 р.).
4. Розгляд Звіту про стан виконання рекомендацій зовнішнього аудиту (станом на 01.05.2021 р.).

IV. Інформація про виконання рішень Комітету.

З усіх розглянутих питань Комітет надав рекомендації Наглядовій раді, що оформлені відповідними рішеннями у протоколах засідань.

Всі засідання Комітету є правомочними. Рішення Комітету ухвалювалися більшістю голосів присутніх на засіданні членів Комітету.

Протягом I півріччя 2021 року відсутні рішення Комітету, які б не були виконані чи не виконувалися.

Голова Комітету



А.М. Дубас