



Б А Н К
УКРАЇНСЬКИЙ
КАПІТАЛ

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»

Кому:

Наглядовій раді
АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»

Дата: 17.01.2023 р.

ЗВІТ

ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ КОМІТЕТУ З ПИТАНЬ АУДИТУ АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за II півріччя 2022 року

I. Відомості по персональний склад Комітету з питань аудиту.

Комітет Наглядової ради з питань аудиту АТ БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» (далі – Комітет) є постійно діючим колегіальним органом Наглядової ради Банку, який створено 31.01.2019 року рішенням Наглядової ради Банку (Протокол №12 від 31.01.2019 р.), з метою передачі частини повноважень Наглядової ради.

Комітет є постійним консультативно-дорадчим органом Наглядової ради, що забезпечує ефективне виконання Наглядовою радою її функцій та здійснює свою діяльність відповідно до вимог законодавства України та на підставі Положення про Комітет з питань аудиту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» затвердженого рішенням Наглядової ради Банку (протокол від 29.09.2022 р. № 92) (надалі – Положення про Комітет).

Склад Комітету обрано з діючих членів Наглядової ради Банку чисельністю 3 (три) особи, більшість яких є незалежними членами. Комітет очолює незалежний член Наглядової ради Банку. Персональний склад Комітету затверджується Наглядовою радою строком на три роки.

Протягом звітнього періоду Комітет здійснював свою діяльність у наступному складі:

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

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

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

У II півріччі 2022 року змін у складі Комітету не відбувалосьь.

II. Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом II півріччя 2022 року проведено 9 (дев'ять) 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.

Діяльність Комітету протягом II півріччя 2022 року була спрямована на:

Розгляд організаційних питань Комітету

1. Розгляд Звіту про результати діяльності Комітету за I півріччя 2022 року.

2. Розгляд та погодження у новій редакції внутрішнього нормативного документу Банку – Положення про Комітет з питань аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ».

Розгляд питань внутрішнього аудиту

1. Про проведення Службою внутрішнього аудиту планової перевірки «Порядок отримання Банком послуг. Передача послуг на аутсорсинг».

2. Розгляд питання щодо внесення змін до Плану роботи Служби внутрішнього аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» на 2022 рік.
3. Розгляд та погодження Аудиторського звіту «Порядок отримання Банком послуг. Передача послуг на аутсорсинг» та Плану заходів з усунення порушень та недоліків, встановлених аудиторською перевіркою.
4. Розгляд та погодження проекту Бюджету Служби внутрішнього аудиту на 2023 рік.
5. Розгляд та погодження Аудиторського звіту «Операції з пов'язаними особами» та Плану заходів з усунення порушень та недоліків, встановлених аудиторською перевіркою.

Розгляд питань зовнішнього аудиту

1. Розгляд та погодження Додаткової угоди до Договору про надання аудиторських послуг, укладеного між АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» та ТОВ «Аудиторська фірма «ІНТЕР – АУДИТ КРОУ».
2. Погодження Тендерної документації щодо критеріїв відбору аудиторської фірми (компанії) та завдання для проведення зовнішнього аудиту Банку та Банківської групи.
3. Питання щодо вибору аудиторської фірми (компанії) для проведення зовнішнього аудиту Банку та Банківської групи.
4. Розгляд питання щодо призначення (вибору) аудиторської фірми (аудиторських фірм) для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку.
5. Розгляд та погодження умов договору про надання аудиторських послуг ТОВ «АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» з проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку та Банківської групи.
6. Розгляд проекту Звіту незалежного аудитора ТОВ «АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» за результатами аудиторської перевірки річної фінансової звітності АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» станом на кінець дня 31 грудня 2021 року та погодження проекту Плану заходів, розробленого на виконання рекомендацій зовнішнього аудиту.
7. Погодження Звіту керівництва (Звіт про управління) АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за 2021 рік з урахуванням думки ТОВ «АФ «ІНТЕР-АУДИТ КРОУ» щодо корпоративного управління Банку.

IV. Інформація про виконання рішень Комітету.

З усіх розглянутих питань Комітет надавав пропозиції та 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.

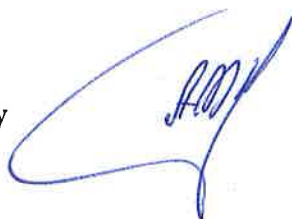
Протягом II півріччя 2022 року відсутні рішення Комітету, які б не були виконані чи не виконувалися.

План роботи Комітету з питань аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за II півріччя 2022 року виконано не в повному обсязі з причини розпочатої військової агресії з боку російської федерації проти України.

Аудиторська фірма ТОВ «Інтер-аудит Кроу», що надає послуги з обов'язкового аудиту та її співробітники є незалежними від Банку та не надавали Банку будь-яких інших послуг, крім послуг з обов'язкового аудиту.

Звіт Комітету за II півріччя 2022 року підготовлено відповідно до чинного законодавства України та вимог Положення про Комітет з питань аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» з метою звітування перед Наглядовою радою Банку.

Голова Комітету



А.М. Дубас