



Б А Н К
УКРАЇНСЬКИЙ
КАПІТАЛ

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»

Кому:

Наглядовій раді
АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»

Дата: 06.02.2025 р.

**ЗВІТ
ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ КОМІТЕТУ З ПИТАНЬ АУДИТУ
АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за II півріччя 2024 року**

I. Відомості по персональний склад Комітету з питань аудиту.

Комітет Наглядової ради з питань аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» (далі – Комітет та Банк) 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 АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» затвердженого рішенням Наглядової ради Банку (протокол № 51 від 26.09.2024 р.) (далі – 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 – член Наглядової ради Доценко Б.Б.;
член Комітету – незалежний член Наглядової ради Шомін М.Ю.

У II півріччі змін у складі Комітету не відбувалось.

II. Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом II півріччя 2024 року проведено 10 (десять) 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 2024 року була спрямована на:

Розгляд організаційних питань Комітету

1. Розгляд та погодження у новій редакції Положення про Комітет Банку.

Розгляд питань зовнішнього аудиту

1. Розгляд та погодження умов Договору про надання аудиторських послуг з проведення зовнішньої оцінки ефективності та якості роботи підрозділу внутрішнього аудиту Банку.
2. Ініціювання проведення Конкурсу на визначення аудиторської фірми для проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності Банку та Банківської групи за 2024 рік
3. Розгляд питання щодо вибору (проведення конкурсу) аудиторських фірм для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку та Банківської групи за 2024 рік.
4. Розгляд та погодження умов договору про надання аудиторських послуг з проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку та Банківської групи за 2024 рік.
5. Розгляд Звіту з надання впевненості щодо зовнішнього оцінювання ефективності та якості внутрішнього аудиту Банку та Додаткового звіту до нього, складених за результатами зовнішньої перевірки та погодження Плану заходів з усунення встановлених порушень/недоліків та виконання рекомендацій за результатами зовнішнього оцінювання ефективності та якості підрозділу внутрішнього аудиту Банку.

Розгляд питань внутрішнього аудиту

1. Розгляд та погодження результатів планової внутрішньої аудиторської перевірки «Організація та функціонування мережі банку» та Плану заходів на виконання рекомендацій внутрішнього аудиту.
2. Розгляд Звіту про роботу підрозділу внутрішнього аудиту станом на 01 липня 2024 року.
3. Розгляд та погодження результатів планової внутрішньої аудиторської перевірки «Кредитування фізичних осіб. Оцінка кредитного ризику» та Плану заходів з усунення порушень та недоліків, встановлених аудиторською перевіркою.

Розгляд питань фінансової звітності та методології бухгалтерського обліку

1. Розгляд проміжної фінансової звітності Банку за МСФЗ за 9 міс. 2024 р.

Розгляд питань внутрішнього контролю

1. Розгляд Звіту Наглядовій раді про стан реалізації у тому числі виконання Правлінням та керівниками підрозділів Банку рекомендацій (пропозицій) із усунення порушень і недоліків у діяльності Банку, виявлених за результатами внутрішнього аудиту (станом на 01.08.2024 р.).
2. Розгляд Звіту Наглядовій раді про стан виконання заходів на виконання рекомендацій зовнішнього аудиту (станом на 01.08.2024 р.).

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 2024 року відсутні рішення Комітету, які б не були виконані чи не виконувалися.

План роботи Комітету за II півріччя 2024 року в цілому виконано.

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 2024 року підготовлено відповідно до чинного законодавства України та вимог Положення про Комітет з метою звітування перед Наглядовою радою Банку.

Голова Комітету



А.М. Дубас