

 <p>Б А Н К УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ</p>	<p>АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО « БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»</p>
	<p>Кому:</p>
	<p>Наглядовій раді АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»</p>
<p><i>Дата: 07.10.2020 р</i></p>	

**ЗВІТ
ПРО РЕЗУЛЬТАТИ ДІЯЛЬНОСТІ
КОМІТЕТУ З ПИТАНЬ АУДИТУ
АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ»
за I півріччя 2020 року**

I. Відомості про персональний склад Комітету.

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

Персональний склад Комітету затверджується рішенням Наглядової ради Банку.

Персональний склад Комітету:

Бокій О.А . - Голова Комітету з питань аудиту

Доценко Б.Б.- член Комітету з питань аудиту

Шомін М.Ю. - член Комітету з питань аудиту

II. Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом I-го півріччя 2020 року проведено 5 (п'ять) засідань Комітету, з яких:

- 5 засідання відбулось шляхом спільної присутності членів Комітету у визначеному місці.

III. Відомості про основну діяльність Комітету.

Функціональні повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет з питань аудиту, затвердженим рішенням Наглядової ради Банку від 01.02.2019 (протокол засідання № 15).

Діяльність Комітету протягом I півріччя 2020 року була спрямована на:

Розгляду організаційних питань Комітету

1. Розгляд питання про стан виконання рішень Комітету з аудиту за II півріччя 2019.
2. Розгляд Звіту про результати діяльності КОМІТЕТУ З ПИТАНЬ АУДИТУ АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» за II півріччя 2019 року.
3. Затвердження Плану засідань Комітету з питань аудиту на 2020 рік.
4. Розгляд питання про стан виконання рішень Комітету з аудиту за I квартал 2020 року
5. Розгляд статусу (ПРОТОКОЛ № 27.06.2019-9 засідання Комітету з питань аудиту) процесу налагодження в Банку ефективного контролю з боку членів Правління Банку за виконанням:
 - прийнятих Правлінням та Наглядовою радою Банку управлінських рішень;
 - затверджених Планів заходів за результатами перевірок НБУ, інших регуляторних та контролюючих органів, зовнішнього та внутрішнього аудиту.
6. Розгляд питання про стан виконання рішень Комітету з аудиту за II квартал 2020 року.

Розгляду організаційних питань Служби внутрішнього аудиту

1. Розгляд Звіту про роботу підрозділу внутрішнього аудиту ПАТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ» на 01 січня 2020 року. Розгляд питання про стан виконання рішень Комітету з аудиту за 2 квартал 2019.
2. Результати внутрішнього аудиту «Кредитна діяльність та кредитні ризики».
3. Результати внутрішнього аудиту «Управління операційними та комплаєнс ризиками».
4. Звіт про роботу Служби внутрішнього аудиту за 2019 рік. Оцінка ефективності та якості внутрішнього аудиту.
5. Оцінка Службою внутрішнього аудиту ефективності системи внутрішнього контролю Банку. Затвердження критеріїв оцінки ефективності системи внутрішнього контролю Банку.
6. Затвердження змін до Положення про Службу внутрішнього аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ», затвердженої рішенням Наглядової ради від 01.02.2019 (Протокол №15).
7. Звіт про виконання Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту за 2019 рік.
8. Затвердження змін до Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту АТ «БАНК «УКРАЇНСЬКИЙ КАПІТАЛ», затвердженої рішенням Наглядової ради від 18.04.2019 (Протокол №49).
9. Звіт (Інформація) 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 01.04.2020).

IV. Інформація про виконання рішень Комітету.

Протягом 1 півріччя 2020 року відсутні рішення Комітету, які б не були виконані чи не виконувались. В зв'язку з необхідністю покращення внутрішнього контролю та ефективністю обміну інформацією в електронному вигляді, в Банку продовжується процес налагодження ефективного контролю з боку членів Правління Банку (рішення ПРОТОКОЛ № 27.06.2019-9 засідання Комітету з питань аудиту) за виконанням:

- прийнятих Правлінням та Наглядовою радою Банку управлінських рішень;
- затверджених Планів заходів за результатами перевірок НБУ, інших регуляторних та контролюючих органів, зовнішнього та внутрішнього аудиту.

Відповідно, повністю було виконано рішення в частині посилення системи внутрішнього контролю шляхом внесення всіх прийнятих Правлінням та Наглядовою радою Банку управлінських рішень в автоматизовану систему контролю управлінських рішень (СЕД).

Продовжується вдосконалення з 3 кварталу 2020 року щодо щоквартального включення в порядок денний засідань Правління та Наглядової ради питань із системи СЕД по не виконаних рішеннях (за виключенням питань тематичної управлінської звітності, передбаченої внутрішніми нормативними документами Банку). Рекомендації Наглядовій раді щодо зобов'язань секретаря Наглядової ради та секретаря Правління Банку включати в порядок денний засідань Правління та Наглядової ради питання із системи СЕД по не виконаних рішеннях залишаються актуальними, та такими, що підлягають подальшому впровадженню.

Голова Комітету з питань аудиту



О.А. Бокій