

Діяльність Комітету здійснювалась відповідно до Положення про Комітет з питань аудиту Наглядової ради ПАТ «БАНК ВОСТОК» (далі – Положення), затвердженого Наглядовою радою Банку 30.07.2021 року (протокол спільного засідання Наглядової ради та Правління №39) та нову редакцію якого було затверджено Наглядовою радою Банку 03.02.2022 року (протокол засідання Наглядової ради №6).

Комітет забезпечував ефективну роботу Наглядової ради у вирішенні питань, віднесених до його компетенції, забезпечував контроль за впровадженням адекватної системи внутрішнього контролю, формуванням політик внутрішнього аудиту, бухгалтерського обліку та фінансової звітності, проведенням зовнішнього аудиту.

Основним завданням Комітету є попереднє вивчення, підготовка та подання на розгляд Наглядової ради Банку проектів рішень, висновків, пропозицій з питань, які відносяться до його компетенції та виносяться на розгляд Наглядової ради.

Загалом протягом звітнього періоду Комітет провів сім засідань, на яких попередньо розглянув сімнадцять питань, що виносилися на розгляд Наглядової ради, та надавав свої пропозиції (рекомендації) Наглядовій раді Банку відносно рішень з наступних питань:

- затвердження внутрішніх документів Банку;
- розгляду Звіту про роботу Управління внутрішнього аудиту за 2021 рік, у тому числі про виконання річного плану проведення аудиторських перевірок, програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту, бюджету та ресурсного плану, підтвердження дотримання організаційної незалежності для оцінки ефективності та якості роботи Управління внутрішнього аудиту;
- розгляду результатів перевірок Управлінням внутрішнього аудиту у 4-му кварталі 2021 року та у 1-му кварталі 2022 року;
- розгляду результатів оцінки ефективності системи внутрішнього контролю ПАТ «БАНК ВОСТОК» за 4 квартал 2021 року станом на 01.01.2022 року, за 1 квартал 2022 року станом на 01.04.2022 року;
- розгляду інформації щодо здійснення моніторингу виправлення у 4 кварталі 2021 року та у 1 кварталі 2022 року відповідальними працівниками перевірених у попередніх звітних періодах підрозділів Банку зауважень та виконання рекомендацій, наданих Управлінням внутрішнього аудиту;
- розгляду питання про визначення ефективності роботи Управління внутрішнього аудиту за 4 квартал 2021 року, за 1 квартал 2022 року та затвердження Звіту про ефективність роботи Управління внутрішнього аудиту ПАТ «БАНК ВОСТОК» та виконання умов преміювання працівників Управління внутрішнього аудиту за 4 квартал 2021 року, за 1 квартал 2022 року;
- розгляду питання про затвердження Звіту про роботу Комітету з питань аудиту Наглядової ради ПАТ «БАНК ВОСТОК» за період з 01.07.2021 року по 31.12.2021 року та за 2021 в цілому;
- визначення розміру змінної винагороди (премії) начальника та працівників Управління внутрішнього аудиту;
- підготовки обробленої та зведеної інформації, яка передається Комітету з питань призначень та винагород з метою підготовки проекту Звіту про оцінку ефективності діяльності Підрозділів контролю Банку та відповідності керівників цих підрозділів кваліфікаційним вимогам;
- внесення змін до Плану перевірок Управління внутрішнього аудиту на 2022 рік;
- затвердження умов оплати праці начальника та працівників Управління внутрішнього аудиту.

Всі члени Комітету протягом звітнього періоду приймали активну участь в усіх засіданнях Комітету та підготовці пропозицій Наглядовій раді, а також на засіданнях Комітету протягом звітнього періоду запрошувалася Ткаченко М. Б. – начальник Управління внутрішнього аудиту Банку.

Висновки

У період з 01.01.2022 року по 30.06.2022 року Комітетом в повній мірі було виконано основні функції, завдання та обов'язки, що встановлені Законом України «Про акціонерні товариства», Положенням про Наглядову раду ПАТ «БАНК ВОСТОК», Положенням про Комітет з питань аудиту Наглядової ради ПАТ «БАНК ВОСТОК» та іншими внутрішніми документами, що регулюють діяльність Банку.

**Голова Комітету з питань аудиту
Наглядової ради ПАТ «БАНК ВОСТОК»**

(підпис)

Олена МАКЕЄВА