

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Наглядової ради

ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК»

Протокол від «13» лютого 2024 року

№ 2024021301

Звіт

**Комітету Наглядової ради з питань аудиту
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«КОМЕРЦІЙНИЙ БАНК «АКОРДБАНК»
(далі – ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» або Банк)
за період 01.07.2023 – 31.12.2023 року**

Відомості про персональний склад Комітету Наглядової ради з питань аудиту (далі – Комітет).

Відповідно до Положення про Комітет Наглядової ради з питань аудиту ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК», що регламентує діяльність Комітету, Комітет складається не менше з 3 (трьох) членів, що обираються, разом із Головою Комітету, Наглядовою радою Банку зі свого складу, простою більшістю голосів членів Наглядової ради, присутніх на засіданні. Більшість членів Комітету становлять незалежні члени Наглядової ради (незалежні директори).

Протягом звітного періоду Комітет діяв у наступному складі:

- Данилюк Роман Юрійович (незалежний директор) – голова Комітету;
- Кінзерський Володимир Миколайович (незалежний директор) – член Комітету (за рішенням Комітету від 11.03.2021 протокол № 2021031101 Кінзерського В.М. обрано секретарем Комітету);
- Кот Зінаїда Петрівна (акціонер) – член Комітету.

Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом звітного періоду Комітетом проведено 9 (дев'ять) чергових та позачергових засідань.

Відомості про основну діяльність Комітету.

Повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет з питань аудиту ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК».

Протягом звітного періоду Комітетом розглянуто та надано пропозиції Наглядовій раді щодо прийняття рішень, зокрема, з питань:

- щодо результатів перевірок, проведених Управлінням внутрішнього аудиту Банку;
- щодо стану реалізації підрозділами Банку планових заходів за рекомендаціями Управління внутрішнього аудиту Банку;
- щодо звіту Комітету за період з 01.01.2023-30.06.2023;
- щодо розгляду/оцінки конкурсних пропозицій суб'єктів аудиторської діяльності в рамках проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, які можуть бути призначені для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 рік, 2024 рік;
- щодо затвердження звіту про результати конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності, для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 рік, 2024 рік;
- щодо визначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 рік, 2024 рік;
- щодо призначення працівників Управління внутрішнього аудиту ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК»

Інформація про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту.

За пропозицією Комітету рішенням Наглядової ради 27.10.2023 (протокол №

2023102701) ТОВАРИСТВО З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПКФ УКРАЇНА» (код ЄДРПОУ 34619277) визначено аудиторською фірмою для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 та 2024 роки, в тому числі перевірка звіту з управління ПуАТ «КБ «АКОРДБАНК» за 2023 рік, 2024 рік, висловлення думки/перевірка інформації, що міститься у Звіті про корпоративне управління за 2023 рік, 2024 рік та оцінка стійкості (оцінка якості активів та прийнятності забезпечення за кредитними операціями) станом на 01 січня 2024 року та станом на 01 січня 2025 року.

Наразі триває проведення щорічної аудиторської перевірки фінансової звітності Банку за 2023 рік та на даному етапі у Комітеті відсутні зауваження щодо незалежності суб'єкта аудиторської діяльності – ТОВ «ПКФ УКРАЇНА».