Додаток до Протоколу засідання Наглядової Ради №32/20 від 29.10.2020

ЗВІТ
про діяльність Комітету Наглядової Ради АТ «УНІВЕРСАЛ БАНК» з питань аудиту за період з 06.04.2020 по 04.10.2020.

Починаючи з 06.04.2020 (дата попереднього Звіту Комітету) до складу Комітету з питань аудиту входило три особи:

Голова комітету: Матвійчук Володимир Макарович.

Члени комітету: Максюта Анатолій Аркадійович та Ястремська Наталія Євгенівна.

Метою створення Комітету є здійснення нагляду за станом внутрішнього контролю Банку, належній оцінці діяльності внутрішнього аудиту Банку та системи внутрішнього контролю у Банку.

З 06.04.2020 по 02.10.2020 Комітет з питань аудиту у діючому складі провів 8 засідань.

На засіданнях Комітету з питань аудиту були розглянуті матеріали та приймались рішення, а саме:

- щодо розгляду матеріалів проведених працівниками Служби внутрішнього аудиту аудиторських перевірок;

- щодо стану виконання структурними підрозділами Банку Планів заходів та рекомендацій наданих Службою внутрішнього аудиту (матеріали Службової записки СВА від 20.07.2020 щодо стану виконання рекомендацій наданих СВА за результатами перевірок у 2019 – 2020 роках, станом на 01.07.2020);

- щодо проведення конкурсу та оцінку конкурсних пропозицій, поданих суб'єктами аудиторської діяльності, для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності АТ «УНІВЕРСАЛ БАНК» за 2020 рік та проведення оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями Банку станом на 01 січня 2021 року відповідно до вимог Постанови Правління Національного банку України №141 від 22.12.2017 року «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків та банківської системи України». Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку за 2019 рік - не встановлено;

- щодо розгляду та обговорення Звіту незалежного аудитора щодо розгляду та затвердження річної фінансової звітності АТ «УНІВЕРСАЛ БАНК» за 2019 рік;

- про розгляд та обговорення Звіту суб'єкта аудиторської діяльності, зокрема щодо відповідності та ефективності внутрішнього контролю Банку, моніторинг впровадження Банком рекомендацій, включених до звіту;

- про визначення аудиторських фірм для замовлення Аудиторських висновків (Звітів незалежного аудитора) щодо огляду проміжної фінансової звітності Банку (баланс, звіт про фінансові результати, тощо) складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності за 1 квартал та окремо за 2 квартал 2020 р., затвердження умов договорів про надання аудиторських послуг, встановлення розміру оплати. Зауважень щодо незалежності обраних зовнішніх аудиторських фірм - не встановлено;

- з інших питань згідно повноважень Комітету з питань аудиту Наглядової Ради АТ «УНІВЕРСАЛ БАНК».

Враховуючи вищенаведене, Комітет Наглядової Ради з питань аудиту виконував свої функції згідно вимог Положення про Комітет Наглядової Ради АТ «УНІВЕРСАЛ БАНК» з питань аудиту затвердженого рішенням Наглядової Ради від 24.12.2019, протокол №59/19.

Голова Комітету Наглядової Ради АТ «УНІВЕРСАЛ БАНК» з питань аудиту:

Матвійчук Володимир Макарович_____*(Підпис)*_____