### Додаток до Протоколу засідання Наглядової Ради №22072021/2 від 22.07.2021

### ЗВІТ

### про діяльність Аудиторського комітету

### Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за період 01.01.2021 - 30.06.2021.

В період з 01.01.2021 по 30.06.2021 в АТ «ТАСКОМБАНК» (далі - Банк) діяв Аудиторський Комітет Наглядової Ради Банку, склад якого був наступний (обрано з 03.05.2018 на підставі Протоколу засідання Спостережної Ради Банку від 03.05.2018, Протокол №03052018/1, та затверджено в тому ж складі згідно Протоколу засідання Наглядової Ради Банку від 14.08.2019, Протокол №14082019/4, та Протоколу засідання Наглядової Ради Банку від 19.05.2021, Протокол №19052021/4):

Голова Аудиторського комітету – Матвійчук Володимир Макарович (незалежний член).

Член Аудиторського комітету – Максюта Анатолій Аркадійович (незалежний член).

Член Аудиторського комітету – Ястремська Наталія Євгенівна.

В період з 01.01.2021 по 30.06.2021 відбулося двадцять засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

* про розгляд Службової записки СВА №01-21 від 15.01.2021 щодо стану виконання станом на 15.01.2021 Планів заходів Служби внутрішнього аудиту (далі – СВА) за результатами перевірок Банку у 2020 році, з компетенції підрозділів;
* про розгляд проекту Бюджету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» на 2021 рік, для подання Наглядовій Раді Банку на затвердження;
* про розгляд проекту Бюджету Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2021 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
* про затвердження Плану роботи Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» на 2021 рік;
* про призначення Секретаря Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку;
* про надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження Положення про Службу внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК»;
* про розгляд Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2021 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
* про розгляд Звіту Служби внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» про виконання річного Плану проведення аудиторських перевірок (аудиту) за 2020 рік та Підтвердження організаційної незалежності Служби внутрішнього аудиту;
* про розгляд Звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» в період з 01.07.2020 по 31.12.2020;
* про оцінку ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту та її начальника за результатами роботи в 2020 році;
* про розгляд ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту в 4 кварталі 2020 року та в 1 кварталі 2021 року, оцінку результатів діяльності працівників Служби внутрішнього аудиту та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо преміювання Начальника та працівників СВА за результатами діяльності СВА в 4 кварталі 2020 року та в 1 кварталі 2021 року;
* про розгляд результатів проведених працівниками СВА тематичних аудиторських перевірок з питань оцінки ефективності функціонування системи управління ризиками в Банку у відповідності до вимог Положення про організацію системи управління ризиками в банках України та банківських групах, затвердженого Постановою Правління НБУ №64 від 11.06.2018; організації та забезпечення системи управління інформаційною безпекою в Банку, оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків; з питань стану претензійно-позовної роботи в Банку, оцінка ефективності процесу управління проблемними активами Банку, оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;
* про розгляд та обговорення Додаткового звіту ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» для Аудиторського комітету АТ «ТАСКОМБАНК»;
* 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 розгляд питання щодо інформування Загальних зборів акціонерів про результати обов’язкового аудиту фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК»;
* про розгляд Звіту ТОВ «УНІВЕРСУМ-АУДИТ» про незалежну зовнішню оцінку якості внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» та Плану впровадження рекомендацій наданих за результатами незалежної зовнішньої оцінки якості внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» (Звіт ТОВ «УНІВЕРСУМ-АУДИТ» від 29.03.2021). Оцінка діяльності СВА за результатами незалежної зовнішньої оцінки якості внутрішнього аудиту;
* про розгляд питання внесення змін в штатний розклад Банку та введення в штат Служби внутрішнього аудиту нової посади - Керівника напрямку внутрішнього аудиту Банківської групи;
* про розгляд результатів проведеної працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичної аудиторської перевірки стану організації роботи та системи внутрішнього контролю щодо реалізації в АТ «ТАСКОМБАНК» програм по запобіганню та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення, оцінка стану організації роботи, системи внутрішнього контролю та ризиків;
* про розгляд та погодження Аудиторського висновку за результатами аудиторської перевірки стану організації роботи та системи внутрішнього контролю щодо реалізації в Банку програм по запобіганню та протидії легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення;
* про погодження суб‘єкта аудиторської діяльності з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» станом на 31.03.2021, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на виконання вимог Постанови Правління НБУ №942 від 24.12.2015 ««Про затвердження Положення про порядок попередньої кваліфікації осіб, які можуть брати участь у виведенні неплатоспроможних банків з ринку, та погодження набуття ними участі в банках», та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг зовнішньою аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
* про розгляд питання внесення змін до Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2021 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
* про розгляд питання внесення змін до Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту Банківської Групи «ТАС» в компаніях – учасниках (не банках) Банківської групи «ТАС» на 2021 рік, для надання Наглядовій Раді АТ «ТАСКОМБАНК» рекомендацій щодо затвердження;
* про погодження суб‘єкта аудиторської діяльності з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» станом на 31.03.2021, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на виконання вимог НКЦПФР від 08.10.2013 №2187 «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування)», та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг зовнішньою аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
* з інших питань згідно повноважень Аудиторського комітету.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» станом на 31.03.2021, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на виконання вимог Постанови Правління НБУ №942 від 24.12.2015 ««Про затвердження Положення про порядок попередньої кваліфікації осіб, які можуть брати участь у виведенні неплатоспроможних банків з ринку, та погодження набуття ними участі в банках», Аудиторським комітетом Наглядової Ради – не встановлено.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» з метою отримання Аудиторського звіту щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» станом на 31.03.2021, складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності (далі - МСФЗ) на виконання вимог НКЦПФР від 08.10.2013 №2187 «Про затвердження Вимог до аудиторського висновку, що подається до Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку у складі документів для реєстрації випуску, випуску та проспекту емісії окремих видів цінних паперів, звіту про результати розміщення акцій (крім цінних паперів інститутів спільного інвестування)», Аудиторським комітетом Наглядової Ради – не встановлено.

В період з 01.01.2021 по 30.06.2021 Аудиторський комітет Наглядової ради Банку виконував свої функції та діяв у відповідності до вимог Положення про Аудиторський комітет Наглядової Ради Банку.

**Голова Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК»:**

Матвійчук Володимир Макарович*\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_(Підпис)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_*