

Звіт про результати діяльності
Комітету з питань аудиту АТ «АБ «РАДАБАНК»
за II півріччя 2024 року

Протягом II півріччя 2024 року (надалі – звітний період) **Комітет з питань аудиту АТ «АБ «РАДАБАНК»** (далі – Комітет) здійснював свою діяльність відповідно до вимог Положення про Комітет з питань аудиту АТ «АБ «РАДАБАНК», Статуту АТ «АБ «РАДАБАНК», Кодексу корпоративного управління АТ «АБ «РАДАБАНК», Положення про Наглядову раду АТ «АБ «РАДАБАНК».

Комітет є постійно діючим колегіальним консультативно-дорадчим органом Наглядової ради Банку з розгляду питань у межах компетенції Комітету та діє з метою підвищення ефективності роботи Наглядової ради АТ «АБ «РАДАБАНК» (надалі – Банк), попереднього вивчення та підготовки до розгляду Наглядовою радою Банку питань, пов'язаних з контролем і регулюванням діяльності Банку в сфері фінансової звітності, внутрішнього контролю, внутрішнього та зовнішнього аудиту.

Комітет утворено **28.12.2023** Наглядовою радою Банку (протокол №281223-13 від 28.12.2023) відповідно до вимог частини 1 статті 76 Закону України «Про акціонерні товариства» та який введено в дію з 01.01.2024:

Персональний склад Комітету протягом звітного періоду:

З 01.07.2024 по 30.09.2024:

Голова Комітету Гуленко Ю.Т. - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор)

Члени комітету:

Заруцька О.П. - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор);

Кузько О.В. - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор).

З 01.10.2024 по 12.11.2024:

Голова Комітету Кузько О.В. - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор), а в разі її відсутності, виконання обов'язків Голови Комітету покладається на Заруцьку О.П. – незалежного члена Наглядової ради (незалежного директора).

Члени комітету:

Городницька Т.І. – Голова Наглядової ради;

Заруцька О.П. - незалежний член Наглядової ради (незалежний директор).

Протягом звітного періоду всі члени Комітету особисто брали участь у всіх засіданнях Комітету. Всі засідання Комітету були правомочними, оскільки в них брала участь більше половини його складу.

Протягом звітного періоду відсутні:

- рішення, від прийняття яких член Комітету відмовився, оскільки конфлікт інтересів не давав змоги повною мірою виконати свої обов'язки в інтересах Банку;

- випадки повідомлення членом Комітету про наявний у нього або потенційний конфлікт інтересів;

- підтверджені факти неприйнятної поведінки члена Комітету (уключаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи.

Протягом звітнього періоду відбулось 7 (сім) засідань Комітету, на яких ухвалені рішення з питань, віднесених до компетенції Комітету:

- Про розгляд змін до плану роботи відділу внутрішнього аудиту АТ «АБ «РАДАБАНК» на 2024 рік.

- Про розгляд Звіту про аудиторські перевірки, проведені/ у процесі проведення протягом 1-го півріччя 2024 року та стан реалізації рекомендацій відділу внутрішнього аудиту із усунення порушень і недоліків у діяльності АТ «АБ «РАДАБАНК», виявлених за результатами аудиторських перевірок по строку виконання станом на 01.07.2024р.

- Про розгляд та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо затвердження Плану подальших дій АТ «АБ «РАДАБАНК» у напрямку дотримання рекомендацій Національного банку України (наведених у Додатку 1 Звіту про інспекційну перевірку).

- Про розгляд та надання Наглядовій раді рекомендацій щодо затвердження Звіту щодо моніторингу ефективності системи внутрішнього контролю у АТ «АБ «РАДАБАНК» за II квартал 2024 року та пропозиції щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю в Банку.

- Про розгляд умов Додаткової угоди №6 до Договору №41 від 12.07.2021р. про надання аудиторських послуг з ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПКФ УКРАЇНА».

- Про надання рекомендацій Наглядовій раді щодо розміру винагороди начальника і працівників підрозділу внутрішнього аудиту.

- Про розгляд та надання Наглядовій раді рекомендацій щодо затвердження Звіту щодо моніторингу ефективності системи внутрішнього контролю у АТ «АБ «РАДАБАНК» за III квартал 2024 року та пропозиції щодо ефективності функціонування системи внутрішнього контролю в Банку.

- Про розгляд та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо затвердження бізнес-плану АТ «АБ «РАДАБАНК» на 2025-2027 роки.

- Про розгляд та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо затвердження бюджету АТ «АБ «РАДАБАНК» на 2025 рік.

Рішення Комітету належним чином задокументовані та оформлені відповідними протоколами засідання.

Протягом звітнього періоду ТОВАРИСТВОМ З ОБМЕЖЕНОЮ ВІДПОВІДАЛЬНІСТЮ «ПКФ УКРАЇНА» розпочато проведення аудиту річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АКЦІОНЕРНИЙ БАНК «РАДАБАНК» за рік, що закінчився 31 грудня 2024. Зауваження щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту річної фінансової звітності АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «АКЦІОНЕРНИЙ БАНК «РАДАБАНК» за рік, що закінчився 31 грудня 2024 відсутні.

Усі висновки/рекомендації з питань, що відносяться до компетенції Комітету, надані на розгляд Наглядової ради. Робота Комітету у звітньому періоді є результативною та задовільною.