### Додаток до Протоколу засідання Наглядової Ради №10042020/2 від 10.04.2020

### ЗВІТ

### про діяльність Аудиторського комітету

### Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» за період 01.10.2019 - 31.03.2020

В період з 01.10.2019 по 31.03.2020 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):

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 01.10.2019 по 31.03.2020 відбулося вісімнадцять засідань Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку, на яких розглядалися матеріали та приймалися рішення з наступних питань:

* про розгляд Звіту про діяльність Аудиторського комітету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» в період з 01.04.2019 по 30.09.2019;
* про надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо затвердження умов отримання послуг від зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» та розміру її винагороди, при проведенні нею обов’язкового аудиту консолідованої фінансової звітності Банківської Групи «ТАС», складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності за 2019 рік та відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України;
* про надання рекомендацій Наглядовій Раді щодо затвердження умов отримання послуг від зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» та розміру її винагороди, для проведенню нею обов’язкового аудиту та надання аудиторського звіту (аудиторського висновку) стосовно фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК», складеної відповідно до Міжнародних стандартів фінансової звітності за 2019 рік, відповідно до вимог чинного законодавства та нормативно-правових актів Національного банку України, та проведення нею оцінки якості активів АТ «ТАСКОМБАНК» та прийнятності забезпечення за кредитними операціями Банку станом на 01 січня 2020 року відповідно до вимог Постанови Правління Національного банку України №141 від 22.12.2017 «Про затвердження Положення про здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України» (надалі- Постанова НБУ №141);
* про розгляд ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту (далі - СВА) в 3 та 4 кварталах 2019 року, оцінку результатів діяльності працівників Служби внутрішнього аудиту;
* про погодження суб‘єкта аудиторської діяльності з метою отримання Аудиторських висновків (Звітів) щодо огляду проміжної фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 9 місяців 2019 року, підготовленої у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності (МСФЗ) на виконання вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку (далі - НКЦПФР), та надання рекомендацій Наглядовій Раді Банку щодо затвердження умов отримання послуг зовнішньою аудиторською фірмою та розміру її винагороди;
* про розгляд та обговорення з аудиторською фірмою ТОВ «Ернcт енд Янг Аудиторські послуги» основних питань на етапі планування аудиту фінансової звітності Банку за 2019 рік;
* про затвердження Плану роботи Аудиторського комітету Наглядової Ради Банку на 2020 рік;
* про розгляд Службової записки СВА №03-20 від 16.01.2020 щодо стану виконання станом на 16.01.2020 Планів заходів Служби внутрішнього аудиту за результатами перевірок Банку у 2019 році, з компетенції підрозділів Банку;
* про розгляд проекту Бюджету Служби внутрішнього аудиту Банку на 2020 рік, для надання Наглядовій Раді Банку рекомендацій щодо затвердження;
* про розгляд проекту Бюджету Наглядової Ради АТ «ТАСКОМБАНК» на 2020 рік, для подання Наглядовій Раді Банку на затвердження;
* про розгляд Плану проведення аудиторських перевірок Службою внутрішнього аудиту АТ «ТАСКОМБАНК» на 2020 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 2019 рік та Підтвердження організаційної незалежності Служби внутрішнього аудиту;
* про надання рекомендацій Наглядовій раді щодо затвердження умов Додаткової угоди №1 до Договору про надання аудиторських послуг №GFS-2019-00292 від 30.10.2019, укладеного з ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги», з метою виконання вимог Постанови НБУ №141 та Рішення Правління НБУ №105-рш від 07.02.2020 «Про затвердження Технічного завдання для здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України у 2020 році»;
* щодо розгляду результатів проведених працівниками Служби внутрішнього аудиту тематичних аудиторських перевірок;
* з інших питань згідно повноважень Аудиторського комітету.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «Ернст енд Янг Аудиторські послуги» для проведення обов’язкового аудиту фінансової звітності Банку за 2019 рік та проведення оцінки якості активів Банку та прийнятності забезпечення за кредитними операціями Банку cтаном на 01 січня 2020 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», та згідно з Технічним завданням, затвердженим Рішення Правління НБУ №105-рш від 07.02.2020 «Про затвердження Технічного завдання для здійснення оцінки стійкості банків і банківської системи України у 2020 році», - не встановлено.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АФ «Актив-Аудит» для проведення обов’язкового аудиту та надання аудиторського звіту стосовно консолідованої фінансової звітності Банківської групи «ТАС» за 2019 рік, відповідальною особою якої є АТ «ТАСКОМБАНК», - не встановлено.

Зауважень щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «АК «Аваль» щодо огляду проміжної скороченої фінансової звітності АТ «ТАСКОМБАНК» за 9 місяців 2019 року, підготовленої у відповідності до вимог Міжнародних стандартів фінансової звітності на виконання вимог Національної комісії з цінних паперів та фондового ринку та НБУ, - не встановлено.

В період з 01.10.2019 по 31.03.2020 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)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_