*Додаток № 35*

*до протоколу засідання Наглядової ради АТ «МетаБанк»*

*від 29.07.2024 року № 01/07/2024*

***ЗАТВЕРДЖЕНО***

рішенням Наглядової ради  
Акціонерного товариства «МетаБанк»  
від 29.07.2024 року № 01/07/2024

**Звіт про результати діяльності Комітету Наглядової ради з питань аудиту АТ «МетаБанк» за І півріччя 2024 року**

Цей звіт підготовлено на виконання розділу 9 Положення про Комітет Наглядової ради з питань аудиту АТ «МетаБанк», згідно з яким Комітет доповідає Наглядовій раді про результати своєї діяльності не рідше одного разу на шість місяців.

Звітній період складає з 31.01.2024 року по 30.06.2024 рік включно.

**1. Інформація про персональний склад Комітету у звітному періоді.**

Рішенням Наглядової ради АТ «МетаБанк» (далі – Банк) від 31.01.2024 року (протокол № 04/01/2024) створено Комітет Наглядової ради з питань аудиту АТ «МетаБанк» (далі – Комітет).

Комітет є постійним комітетом Наглядової ради Банку, створеним для попереднього вивчення і підготовки до розгляду Наглядовою радою Банку питань фінансової звітності, зовнішнього та внутрішнього аудиту.

Комітет складається з трьох членів Наглядової ради Банку. Кількісний та персональний склад Комітету затверджений рішеннями Наглядової ради Банку від 31.01.2024 року (протокол № 04/01/2024).

Склад Комітету у звітному періоді складається:

* голова Комітету – Кондратенко Олексій Борисович (незалежний директор Наглядової ради Банку);
* члени Комітету – Бахметов Петро Володимирович (незалежний директор Наглядової ради Банку) та Носик Лариса Миколаївна (голова Наглядової ради Банку).

**2. Інформація про кількість проведених засідань.**

Засідання Комітету проводилися в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал. За звітний період Комітетом проведено 6 (шість) засідань.

Рішення Комітету у звітному періоді приймалися на засіданнях Комітету заочно (шляхом опитування). Рішення Комітету приймалися у повному складі та одностайно.

**3. Інформація про основну діяльність комітету.**

У звітному періоді членами Комітету розглянуто 10 (десять) питань порядку денного, а саме:

- про розгляд Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту Служби внутрішнього аудиту на 2024 рік;

- про погодження змін до внутрішньобанківських документів Служби внутрішнього аудиту АТ «МетаБанк»;

- про погодження змін до Плану роботи Служби внутрішнього аудиту АТ «МетаБанк» на 2024 рік;

- про розгляд Звіту ТОВ «ПКФ УКРАЇНА» щодо аудиту фінансової звітності АТ «МетаБанк» за рік, що закінчився 31.12.2023 року;

- про розгляд Заходів за результатами розгляду Звіту ТОВ «ПКФ УКРАЇНА» щодо аудиту фінансової звітності банку за рік, що закінчився 31.12.2023 року;

- про розгляд Звіту про виконання АТ «МетаБанк» рекомендацій за результатами Звіту ТОВ «ПКФ УКРАЇНА» щодо аудиту фінансової звітності АТ «МетаБанк» за рік, що закінчився 31.12.2022 року;

- про розгляд Звіту про оцінку ефективності діяльності Служби внутрішнього аудиту АТ «МетаБанк»;

- про розгляд нових розмірів винагороди членам Правління та впливовим особам АТ «МетаБанк»;

- про розгляд коефіцієнтів (співвідношення) між фіксованою та змінною частинами винагороди для членів Правління та впливових осіб АТ «МетаБанк»;

- про розгляд Звіту про проведені аудиторські перевірки Служби внутрішнього аудиту АТ «МетаБанк» за І квартал 2024 року.

За результатами розгляду даних питань Комітет підготував відповідні рекомендації для подальшого розгляду та затвердження Наглядовою радою Банку.

Рішенням Наглядової ради Банку від 07.10.2019 року, ТОВ «ПКФ Україна» призначено аудитором фінансової звітності Банку.

Зауваження відсутні щодо незалежності обраної зовнішньої аудиторської фірми ТОВ «ПКФ Україна» для проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності Банку за 2023 рік.

**4. Висновки.**

У звітний період Комітетом в повній мірі було виконано основні функції, завдання та обов’язки, що встановлені Законами України «Про акціонерні товариства», «Про банки і банківську діяльність», Положенням про Наглядову раду АТ «МетаБанк», Положенням Комітет Наглядової ради з питань аудиту АТ «МетаБанк» та іншими внутрішніми документами, що регулюють діяльність Банку.

Для ефективної та результативної роботи Комітету та комплексної підготовки до прийняття обґрунтованих рішень Голова та члени Комітету активно взаємодіяли з Правлінням Банку та керівником Служби аудиту Банку.

Надалі Комітет планує продовжувати виконання покладених на нього функцій відповідно до законодавчих актів та Положення про Комітет з питань аудиту АТ «МетаБанк» та надавати ефективну підтримку Наглядовій Раді Банку.

**Голова Комітету Наглядової ради**

**З питань аудиту АТ «МетаБанк» Олексій КОНДРАТЕНКО**