

ЗВІТ

КОМІТЕТУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ «ОТП БАНК» З ПИТАНЬ АУДИТУ ЗА ДРУГЕ ПІВРІЧЧЯ 2020 РОКУ

Комітет Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту створено починаючи з 01 липня 2020 року відповідно до Рішення Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» №16/2020 від 22.04.2020 року.

Склад, повноваження та порядок роботи Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту визначено у «Положенні про комітети Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОТП БАНК», затвердженого Рішенням Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» №16/2020 від 22.04.2020 року.

У складі Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту впродовж 2020 року відбулися зміни, пов'язані із змінами у складі Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» (склад Комітету з питань аудиту наведено у таблиці 1 нижче). Зміни у складі Комітету Наглядової ради з питань аудиту було затверджено Рішенням Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» №2-37/2020, протокол №37/2020 засідання Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» від 09.09.2020 р.

Таблиця 1.

Склад Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту	
Період: 01.07.2020 – 15.11.2020	Період: 16.11.2020 – 31.12.2020
• Пан Хенрік Аут – голова Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» (незалежний); • Пані Агнеш Юліанна Куммер – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»); • Пан Габор Ілльєш – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»).	• Пан Хенрік Аут - голова Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» (незалежний); • Пан Дьордь Сіладі-Шрайндорфер – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»); • Пан Габор Ілльєш – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»).

У 2020 році відбулося чотири засідання Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту (в заочному форматі), у ході яких було розглянуто наступні питання:

- зміни до «Групового Плану роботи Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» на 2020 рік»;
- оновлений бюджет Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» на 2020 рік;
- квартальні звіти Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» (2 та 3 квартали);
- зміни до «Положення про оцінку діяльності та матеріальне стимулювання співробітників АТ «ОТП БАНК» стосовно розміру винагороди працівників підрозділу внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК»;
- надання рекомендацій Наглядовій раді АТ «ОТП БАНК» щодо аудитора фінансової звітності АТ «ОТП БАНК», підготовленої за рік, що закінчився 31 грудня 2020 р.;

- пропозиції Наглядовій раді щодо бюджету Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» на 2021 рік.

З усіх розглянутих питань Комітет Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту підготував відповідні пропозиції, коментарі і рекомендації для подальшого розгляду та/або затвердження Наглядовою радою АТ «ОТП БАНК».

У членів Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту не було зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту. Зовнішній аудит дотримується незалежності та інших етичних вимог Кодексу етики професійних бухгалтерів, випущеного Радою з Міжнародних стандартів етики професійних бухгалтерів, який заснований на фундаментальних принципах чесності, об'єктивності, професійної компетентності та належної ретельності, конфіденційності та професійної поведінки.

Звіт Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту за 2020 рік, включаючи звіт за друге півріччя 2020 року, підготовлено відповідно до чинного законодавства України та вимог «Положення про комітети Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ОТП БАНК»» з метою звітування перед Наглядовою радою АТ «ОТП БАНК».