

ЗВІТ

КОМІТЕТУ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АТ «ОТП БАНК» З ПИТАНЬ АУДИТУ ЗА ПЕРШЕ ПІВРІЧЧЯ 2021 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 першої половини 2021 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» № 13/2021 від 20.04.2021 р.

Таблиця 1.

Склад Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту	
Період: 01.01.2021 – 16.06.2021	Період: 17.06.2021 - 30.06.2021
• 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»).	• Пан Хенрік Аут - голова Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» (незалежний); • Пан Тамаш Катона – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»); • Пан Габор Ілльєш – член Комітету (член Наглядової ради АТ «ОТП БАНК»).

У період з 01.01.2021 р. по 30.06.2021 р. році відбулося 7 (сім) засідань Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту (в заочному форматі), у ході яких було розглянуто наступні питання:

- *«Груповий План роботи Департаменту внутрішнього аудиту АТ ОТП «БАНК» на 2021 рік»;*
- *квартальні звіти Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» (4 квартал 2020 року, 1 квартал 2021 року);*
- *«Стратегічний план діяльності Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» на 2021-2023 роки (3 роки)»;*
- *звіт Комітету Наглядової ради АТ «ОТП БАНК» з питань аудиту за друге півріччя 2020 року;*
- *«Річний звіт діяльності внутрішнього аудиту на груповому рівні за 2020 рік» Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК»;*

- розгляд результатів зовнішнього оцінювання функції внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК» (огляд забезпечення якості);
- оцінка ефективності та якості діяльності Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК»;
- питання щодо винагороди працівників Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК»;
- розгляд висновків (звітів) зовнішнього аудитора щодо фінансової звітності АТ «ОТП БАНК» за 2020 рік, підготовленої у відповідності до Міжнародних Стандартів Фінансової Звітності (окрема та консолідована звітність);
- розгляд питання щодо збільшення чисельності персоналу Департаменту внутрішнього аудиту АТ «ОТП БАНК»;
- питання щодо укладання додаткової угоди та замовлення на послуги з ТОВ «Ернст енд Янг» про надання інформаційних послуг тощо.

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 перше півріччя 2021 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».