

Затверджено  
рішенням Наглядової ради  
публічного акціонерного товариства  
"Розрахунковий центр з обслуговування  
договорів на фінансових ринках"  
від 04.02.2020 року, протокол № 04

**Звіт про результати діяльності  
комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий  
центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"  
з питань аудиту (далі – Комітет)  
за II півріччя 2019 року**

I. Відомості про персональний склад Комітету.

Відповідно до Положенням про комітет Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту Комітет створено за рішенням Наглядової ради Товариства із числа членів Наглядової ради.

Комітет очолює незалежний член Наглядової ради Товариства. Чисельність Комітету становить 3 (три) особи.

Персональний склад Комітету затверджується рішенням Наглядової ради Товариства.

Персональний склад Комітету у II півріччі 2019 року:

Мітюков Ігор Олександрович (незалежний директор) - голова Комітету;

Манжуловський Святослав Всеволодович - заступник голови Комітету;

Сеякова Наталія Миколаївна (незалежний директор) – член Комітету.

II. Інформація про кількість засідань Комітету.

Протягом II-го півріччя 2019 року проведено 5 (п'ять) засідань Комітету: 3 засідання відбулись шляхом спільної присутності членів Комітету у визначеному місці, 2 засідання – шляхом заочного голосування.

III. Відомості про основну діяльність Комітету.

Функціональні повноваження Комітету передбачені Положенням про комітет Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту, затвердженим рішенням Ради Банку від 18.01.2019 (протокол засідання № 01) (із змінами).

Діяльність Комітету протягом II півріччя 2019 року була спрямована на:

1. Розгляд/оцінку конкурсних пропозицій суб'єктів аудиторської діяльності в рамках проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».
2. Надання рекомендацій Наглядовій раді ПАТ «Розрахунковий центр» щодо визначення (призначення/обрання) суб'єкта аудиторської діяльності для проведення зовнішнього аудиту (надання послуг з обов'язкового аудиту) фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».

3. Затвердження звіту про висновки процедури відбору аудиторських фірм для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».
4. Надання рекомендації Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо призначення начальника служби внутрішнього аудиту ПАТ "Розрахунковий центр".
5. Рекомендації Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо умов договору, що укладатиметься із суб'єктом аудиторської діяльності для проведення зовнішнього аудиту (надання послуг з обов'язкового аудиту) фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр» за рік, що закінчується 31 грудня 2019 року, розміру оплати його послуг.
6. Надання рекомендації Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо змін до Положення про внутрішній аудит публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках».
7. Надання рекомендації Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо Плану перевірок служби внутрішнього аудиту ПАТ "Розрахунковий центр" на 2020 рік.
8. Рекомендації Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо Звіту начальника підрозділу з управління ризиками за період 01.09.2019 – 10.12.2019.

#### IV. Інформація про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту.

За пропозицією Комітету рішенням Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» від 07.08.2019 року (Протокол № 15) ТОВ Аудиторська фірма «РСМ Україна» (код ЄДРПОУ – 21500646) визначено (призначено/обрано) для проведення зовнішнього аудиту (надання послуг з обов'язкового аудиту) фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр» за рік, що закінчується 31 грудня 2019 року.

У листопаді 2019 року розпочато проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр» за рік, що закінчується 31 грудня 2019 року.

На даному етапі проведення зовнішнього аудиту у Комітеті відсутні зауваження щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».