

Затверджено
рішенням Наглядової ради
публічного акціонерного товариства
"Розрахунковий центр з обслуговування
договорів на фінансових ринках"
від 29.07.2021 року, протокол № 16

**Звіт про результати діяльності
комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий
центр з обслуговування договорів на фінансових ринках"
з питань аудиту за I півріччя 2021 року**

I. Відомості про персональний склад комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту (далі – Комітет)

Відповідно до пункту 1.3 розділу 1 Положення про комітет Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту (далі – Положення про Комітет) 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 період з початку 2021 року до 08.02.2021 року:
Дятлова Олена Олександрівна (незалежний директор) - голова Комітету;
Манжуловський Святослав Всеволодович - заступник голови Комітету.

08.02.2021 року рішенням позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ «Розрахунковий центр», які проведені дистанційно 03.02.2021 року, припинено повноваження членів Наглядової ради та обрано новий склад Наглядової ради. Відповідно до пункту 1.4 розділу 1 Положення про Комітет члени Комітету обираються Наглядовою радою Товариства на строк до обрання нового складу Наглядової ради Загальними зборами акціонерів Товариства.

Таким чином, строк повноважень членів Комітету припинено 08.02.2021 у зв'язку із переобранням складу Наглядової ради.

Відповідно до пункту 1.3 розділу 1 Положення про комітет, Наглядова рада прийняла рішення 09.03.2021 року (протокол № 5) затвердити наступний персональний склад комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту:

- Гашев Руслан Ігорович (незалежний директор) – голова Комітету з питань аудиту;
- Демиденко Сергій Володимирович (представник акціонера) – заступник голови Комітету з питань аудиту;
- Брикіна Олена Володимирівна (незалежний директор) – член Комітету з питань аудиту.

II. Інформація про кількість засідань Комітету

Протягом I-го півріччя 2021 року проведено 6 (шість) засідання Комітету (5 шляхом заочного голосування та 1 шляхом очного голосування).

III. Відомості про основну діяльність Комітету

Функціональні повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет.

Діяльність Комітету протягом I півріччя 2021 року була спрямована на:

1. Надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо Плану перевірок служби внутрішнього аудиту ПАТ "Розрахунковий центр" на 2021 рік.
2. Розгляд аудиторського звіту, висновків та пропозицій служби внутрішнього аудиту щодо дотримання банком вимог законодавства України у сфері ПВК/ФТ - запобігання та протидія легалізації (відмиванню) доходів, одержаних злочинним шляхом, фінансуванню тероризму та фінансуванню розповсюдження зброї масового знищення (фінансового моніторингу).
3. Розгляд інформації (звіту) за 2020 рік про стан реалізації, у тому числі невжиття, Правлінням та керівниками підрозділів ПАТ «Розрахунковий центр» рекомендацій (пропозицій) із усунення порушень і недоліків у діяльності банку, виявлених за результатами аудиту та внутрішньої оцінки (самооцінки) функцій внутрішнього аудиту ПАТ «Розрахунковий центр».
4. Надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо затвердження річного Бюджету ПАТ "Розрахунковий центр" на 2021 рік.
5. Розгляд додаткового звіту для аудиторського комітету - Комітету з питань аудиту Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр», складеного зовнішнім незалежним аудитором.
6. Розгляд висновків (звітів) зовнішньої незалежної аудиторської фірми за результатом проведеної перевірки фінансової звітності (окремої та консолідованої) ПАТ «Розрахунковий центр» за рік, що закінчився 31.12.2020 року.
7. Розгляд звітів про управління ризиками.
8. Розгляд змін до Положення про внутрішній аудит публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" та Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо їх затвердження.
9. Розгляд Положення про систему управління ризиками та гарантій публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо його затвердження.
10. Розгляд змін до Порядку проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках", надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо їх затвердження.

IV. Інформація про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту

Аудиторська фірма ТОВ "РСМ Україна" здійснювала перевірку (аудит) фінансової звітності ПАТ "Розрахунковий центр" за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року (окремої та консолідованої).

Зауважень з боку Комітету щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту не було.