



Звіт

про результати діяльності

Комітету наглядової ради ПрАТ «УКРФІНЖИТЛО» з питань аудиту за 1 півріччя 2023 року

Склад Комітету наглядової ради ПрАТ «УКРФІНЖИТЛО» з питань аудиту (надалі - Комітет) у звітному періоді:

Ходакевич Сергій Іванович (Голова комітету) - незалежний член наглядової ради
Артазей Олена Володимирівна - член наглядової ради
Биков Денис Олександрович - незалежний член наглядової ради
Кропивницький Роман Віталійович - член наглядової ради
Шедько Дмитро Вікторович - незалежний член наглядової ради

Склад Комітету був сформований за рішенням наглядової ради ПрАТ «УКРФІНЖИТЛО» (надалі - Товариство) 15.09.2022 (протокол №1).
У звітному періоді змін у складі Комітету не було.

Основною метою утворення Комітету є забезпечення ефективної роботи наглядової ради Товариства у вирішенні питань, віднесених до компетенції Комітету і забезпечення безпосереднього контролю наглядовою радою Товариства за фінансово-господарською діяльністю Товариства.

Діяльність комітету регламентується Положенням про Комітет наглядової ради Товариства з питань аудиту, що затверджене рішенням наглядової ради від 15.09.2022 (протокол №1).

Відповідним положенням визначений перелік питань, які передаються комітету (предмет відання комітету) для вивчення і підготовки щодо організації внутрішнього аудиту, а саме:

здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема, перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються Товариством та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства (при їх наявності); перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту, комплаєнсу та систем управління ризиками; надання рекомендацій щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення керівника підрозділу внутрішнього аудиту, керівника комплаєнсу та керівника з питань управління ризиками.

До компетенції комітету з аудиту щодо зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), залученого Товариством, належать: надання рекомендацій наглядовій раді Товариства щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним; формування прозорих та недискримінаційних критеріїв суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту; оцінка незалежності суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги з обов'язкового аудиту; організація та проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності; надання зауважень та рекомендацій за результатами проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності; контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг; встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі

після перевірки комітетом з аудиту або допустимі без рекомендації комітету з аудиту; перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва Товариства на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою); дослідження проблем, що можуть бути підставою для будь-якого звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій.

В 1 півріччі 2023 року було проведено 3 засідання Комітету, на яких були розглянуті питання, з прийняттям відповідних рішень та наданням відповідних пропозицій наглядовій раді, щодо:

- Розгляду Звіту незалежного аудитора – Звіту щодо аудиту фінансової звітності ПрАТ «УКРФІНЖИТЛО» станом на 31.12.2022 та Додаткового звіту до аудиторського комітету за результатами аудиту фінансової звітності ПрАТ «УКРФІНЖИТЛО» за рік, що закінчився 31.12.2022.
- Розгляду:
 - річного звіту відділу внутрішнього аудиту за 2022 рік;
 - проєкту плану роботи відділу внутрішнього аудиту на 2023 рік;
 - проєкту довгострокового плану роботи відділу внутрішнього аудиту на 2023-2025 рр.;
 - звіту про виконання «Програми забезпечення та підвищення якості відділу внутрішнього аудиту приватного акціонерного товариства «Українська фінансова житлова компанія».
- Внутрішньої оцінки якості роботи відділу внутрішнього аудиту.
- Щодо змін до умов трудового договору з комплаєнс – менеджером.
- Розгляду звітів відділу внутрішнього аудиту «Організація роботи з програмними комплексами і обладнанням», «Процес формування документообігу та виконання строків відповідей».

В засіданнях Комітету протягом звітного періоду приймали участь усі члени Комітету. Результати засідань було зафіксовано у відповідних протоколах Комітету.

Комітет як постійно діючий консультативно-дорадчий орган наглядової ради Товариства протягом звітного періоду забезпечував безперервність управління діяльністю Товариства, шляхом попереднього опрацювання та надання пропозицій наглядовій раді щодо окремих питань діяльності Товариства, пов'язаних з контролем та регулюванням діяльності Товариства у сфері фінансової звітності, внутрішнього контролю, внутрішнього та зовнішнього аудиту та інших питань, що належать до компетенції Комітету.

Голова Комітету

Сергій ХОДАКЕВИЧ