



ЗАТВЕРДЖЕНО

Протокол засідання наглядової ради
приватного акціонерного товариства
«Експортно-кредитне агентство»
від 08.08.2024 № 16

**Звіт про результати діяльності
комітету з питань аудиту наглядової ради ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»
за I півріччя 2024 року**

**I. Відомості про персональний склад комітету наглядової ради з питань аудиту
ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» (далі – Комітет)**

Відповідно до пунктів 2.1 та 2.2 розділу 2 Положення про комітет з питань аудиту наглядової ради ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» (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 має становити не менше 3 (трьох) осіб. Персональний склад Комітету затверджується рішенням наглядової ради Товариства.

Персональний склад Комітету станом на 30.06.2024:

- Іванюта Сергій Володимирович (незалежний директор) – голова Комітету;
- Карпенко Сергій Володимирович (незалежний директор) – член Комітету;
- Федорчук Данііл Едуардович (незалежний директор) – член Комітету.

II. Інформація про кількість засідань Комітету

Протягом I-го півріччя 2024 року проведено 7 (сім) засідань Комітету.

III. Відомості про основну діяльність Комітету

Функціональні повноваження Комітету передбачені Положенням про Комітет.

Діяльність Комітету протягом I-го півріччя 2024 року була спрямована на:

1. Розгляд та надання рекомендацій наглядовій раді Товариства щодо:
 - плану роботи головного внутрішнього аудитора приватного акціонерного товариства «Експортно-кредитне агентство» на 2024 рік;
 - звіту про висновки процедури відбору аудиторських фірм для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності приватного акціонерного товариства «Експортно-кредитне агентство»;
 - річного звіту головного внутрішнього аудитора ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 2023 рік;
 - Програми забезпечення та підвищення якості внутрішнього аудиту ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2024 рік;
 - звіту головного внутрішнього аудитора ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» про результати перевірки «Організація процесу індивідуального страхування експортних кредитів» та плану заходів за результатами перевірки;
 - узгодження умов Додаткової угоди №1 до Договору про надання аудиторських послуг №04/24-3 від 26 січня 2024 року, укладеного з ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ БІ УКРЕЙН»;
 - звіту незалежного аудитора ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ БІ УКРЕЙН», складеного за результатами аудиту річної фінансової звітності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 2023 рік;
 - звіту головного внутрішнього аудитора ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» про результати перевірки “Організація процесу страхування зовнішньо – економічних договорів”;

- змін до Положення про комітет з питань аудиту наглядової ради ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»;
 - Фінансового плану ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2025 рік та Інвестиційного плану ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2025 рік;
 - Інвестиційного плану на середньострокову перспективу (5 років) ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» на 2025 - 2029 роки;
 - проміжної фінансової звітності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 1 квартал 2024 року;
 - звіту про виконання показників фінансового плану ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 1 квартал 2024 року та Звіту до інвестиційного плану ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за 1 квартал 2024 року;
 - звіту головного внутрішнього аудитора ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за результатами перевірки «Організація процесу закупівель» та плану заходів за результатами перевірки.
2. Розгляд додаткового звіту для аудиторського комітету - комітету з питань аудиту наглядової ради ПрАТ «Експортно-кредитне агентство»..
 3. Розгляд Інформації головного внутрішнього аудитора ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» про стан виконання рекомендацій, наданих за результатами аудиторських перевірок (станом на 01.04.2024).

IV. Інформація про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту

Аудиторська фірма ТОВ «ЕЙЧ ЕЛ Бі УКРЕЙН» (ЄДРПОУ – 23731031) здійснювала перевірку (аудит) фінансової звітності ПрАТ «Експортно-кредитне агентство» за рік, що закінчився 31 грудня 2023 року.

Зауваження з боку Комітету щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту відсутні.