

**Порядок проведення конкурсу  
з відбору суб'єкта аудиторської діяльності, який може бути призначений для надання  
послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності  
Приватного акціонерного товариства «Банк Фамільний»**

1. Загальні положення

- 1.1. Цей Порядок проведення конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності, який може бути призначений для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності (далі - Порядок) розроблений на виконання Закону України "Про аудит фінансової звітності та аудиторську діяльність" № 2258-VIII від 21.12.2017 р. (далі - Закон про аудит) та інших нормативних актів України.
- 1.2. Цей Порядок визначає процедуру проведення Приватним акціонерним товариством «Банк Фамільний» (далі - Банк) конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності, який може бути призначений для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності Банку (далі - Конкурс).
- 1.3. Відповідальність за організацію проведення Конкурсу покладається на Правління Банку.
- 1.4. Терміни, які вживаються у цьому Порядку, застосовуються відповідно до Закону про аудит.

2. Етапи проведення конкурсу

- 2.1. Конкурс проводиться за рішенням Наглядової ради Банку.
- 2.2. Конкурс проводиться за наступними етапами:
  - 1) Оприлюднення Банком порядку проведення Конкурсу, критеріїв відбору суб'єктів аудиторської діяльності та інших документів, що складають конкурсну документацію, на офіційному сайті Банку.
  - 2) Збір та перевірка конкурсних пропозицій, які надійшли від суб'єктів аудиторської діяльності.
  - 3) Оцінка Правлінням Банку конкурсних пропозицій, поданих суб'єктами аудиторської діяльності.
  - 4) Складання Звіту про проведення конкурсу, у тому числі рекомендації для Наглядової ради щодо вибору суб'єкта аудиторської діяльності з числа суб'єктів аудиторської діяльності, які брали участь у Конкурсі.
- 2.3. Повідомлення суб'єктів аудиторської діяльності про результати Конкурсу направляються засобами електронної пошти, вказаної таким суб'єктом аудиторської діяльності у конкурсній пропозиції.
- 2.4. Банк може відмінити Конкурс на будь-якому етапі або визнати його таким, що не відбувся.

3. Призначення суб'єкта аудиторської діяльності

- 3.1. Правління Банку розглядає та оцінює конкурсні пропозиції, подані суб'єктами аудиторської діяльності, за встановленими Банком критеріями відбору. До уваги береться інформація щодо контролю якості послуг та ділової репутації, що надаються суб'єктами аудиторської діяльності, які беруть участь у Конкурсі.

3.2. За результатами розгляду поданих конкурсних пропозицій Правління Банку складає Звіт про проведення конкурсу, надає Наглядовій раді вказаний звіт, у тому числі рекомендації щодо вибору суб'єкта аудиторської діяльності з числа суб'єктів аудиторської діяльності, які брали участь у Конкурсі та відповідають встановленим критеріям відбору.

3.3. Наглядова Рада Банку приймає рішення про призначення суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності.

#### 4. Заключні положення

4.1. Цей Порядок набирає чинності з моменту його затвердження рішенням Наглядової ради Банку та є чинним до моменту його скасування або до прийняття нового внутрішнього документу, який регулює аналогічні питання, в порядку, встановленому статутом, внутрішніми документами Банку та чинним законодавством України.

4.2. У разі невідповідності будь-якої частини Порядку законодавству України, в тому числі в зв'язку з прийняттям нових нормативно-правових актів або удосконалення чинних, Порядок буде діяти лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України.

4.3. Перегляд документу відбувається в разі внесення змін у законодавстві або в разі зміни критеріїв/ процедур Банку. Зміни затверджуються рішенням Наглядової ради Банку.