

## Публічне акціонерне товариство «Монфарм»

### Звіт про діяльність Комітету Наглядової Ради з питань аудиту за 2018 р.

#### Персональний склад Комітету:

Голова Комітету з питань аудиту - Галай Юлія Володимирівна  
Член Комітету з питань аудиту - Кузніцов Яків Михайлович  
Член Комітету з питань аудиту - Левченко Олена Євгенівна

#### Кількість засідань Комітету та їх основні питання, що розглядалися.

За 2018 р. було проведено 2 засідання Комітету з питань аудиту, на яких розглядалися питання Про надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним для аудиторської перевірки фінансової звітності за 2017 та 2018 р.

#### Інформацію про наявність зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту.

У Комітета з питань аудиту немає зауважень щодо незалежності проведення зовнішнього аудитора.

#### Повноваження Комітету з питань аудиту згідно Положення про Комітет з питань аудиту.

1.1. Перелік питань, які передаються Комітету для вивчення і підготовки (предмет відання комітету з питань аудиту) щодо організації внутрішнього аудиту належать:

- 1) 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);
- 2) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками;
- 3) надання рекомендацій щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення керівника відділу внутрішнього аудиту та відділу бюджету або іншого підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;
- 4) складання проекту бюджету Наглядової ради та подання його на затвердження.

1.2. До компетенції Комітету з аудиту щодо зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), залученого Товариством, належать:

- 1) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним;
- 2) контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг;
- 3) встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;
- 4) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівництва на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою);
- 5) дослідження проблем, що можуть бути підставою для будь-якого звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій.

У Товаристві немає відділу внутрішнього аудиту, тому щодо організації внутрішнього аудиту не розглядаються.