



**AB ŠIAULIŲ BANKO AUDITO KOMITETO POSĖDŽIO PROTOKOLO Nr.2
IŠRAŠAS**

Posėdžio vieta ir laikas Vilnius, Šeimyniškių 1a, 2020-01-20 10:00
Posėdžio pirmininkas R.V. Zabulienė
Posėdžio sekretorius P.Aniūnas
 Komiteje yra 3 nariai.
Dalyvauja: R.V.Zabulienė, M.Česnavičius, G. Kateiva

Kviestieji asmenys: Administracijos vadovas V.Sinius, Vidaus audito tarnybos vadovas P.Aniūnas, Apskaitos ir mokesčių tarnybos vadovė V. Urbonienė.

1. SVARSTYTA Teisės aktų nustatyta auditą atliekančių audito įmonių atrankos rekomendacijos teikimas Banko valdybai.

Pranešėja, Apskaitos ir mokesčių tarnybos vadovė V.Urbonienė pristatė gautus pretendentų atlikti auditą patikslintus pasiūlymus (medžiaga priedama). Išklause pateiktų pasiūlymų apžvalgą komiteto nariai diskutavo apie pretendentų stipriasias ir silpnąsias puses bei kuris iš pasiūlymų būtų naudingiausias Bankui. Diskusijos metu buvo sutarta, kad renkantis teisės aktų nustatyta auditą atliekančią audito įmonę svarbiausi kriterijai turėtų būti patirtis bei išteklių pakankamumas. G.Kateiva atkreipė dėmesį, kad keičiantis Banko priežiūros institucijai labai svarbu, kad Banko auditoriai turėtų pakankamai patirties audituojant bankus. M.Česnavičius pritardamas kolegai paminėjo, kad šiuo laikotarpiu Bankui svarbu pasirinkti auditorių kuris yra auditavęs ir sistemiskai svarbius (tiesiogiai ECB prižiūrimus) bankus. Komiteto pirmininkė R.V.Zabulienė apibendrindama diskusiją, pasiūlė pagal komitete aptartus kriterijus sudaryti pretendentų eilę bei priimti sprendimą dėl 2 geriausiai šiuos kriterijus atitinkančių pretendentų.

NUTARTA:

Audito komitetas konstatuodamas, kad renkantis teisės aktų nustatyta auditą atliekančią įmonę joks trečiasis asmuo komitetui nedarė jokios įtakos ir nebuvo taikoma jokia Reglamento Nr. 537/2014 16 straipsnio 6 dalyje nurodyta nuostata, teikia rekomendaciją Banko valdybai:

1. Atsižvelgiant į konkurse dalyvavusių pretendentų pateiktą informaciją apie turimą patirtį, kvalifikaciją, gebėjimą atlikti ataskaitų sudarytą pagal tarptautinius atskaitomybės standartus auditą, teikti dvi galimas teisės aktų nustatyta auditą atliekančių audito įmonių alternatyvas: KPMG ir Grant Thornton.
2. Atsižvelgiant į aukščiau minėtus kriterijus KPMG laikyti priimtinesne alternatyva ir rekomenduoti šią įmonę akcininkų susirinkime rinkti teisės aktų nustatyta auditą atliekančia įmone.

(Balsavo: R.V.Zabulienė - už, G.Kateiva - už, M.Česnavičius - už)

Posėdžio pirmininkas

(parašas)

R.V.Zabulienė

Posėdžio sekretorius

(parašas)

P.Aniūnas

Išrašas tikras: Posėdžio sekretorius

P.Aniūnas