

«Այդի Բանկ» ՓԲԸ
Խորհրդի կողմից հաստատված է
Արձանագրություն թիվ 03

«Այդի Բանկ» ՓԲԸ Վարչության
Նախագահ

Վարտան Դիլանյան

Մհեր Աբրահամյան

«23» ապրիլի 2021 թ.

«23» ապրիլի 2021 թ.

**«Բանկերի Ներքին հսկողության իրականացման նվազագույն պայմանների»
համապատասխանության վերաբերյալ եզրակացություն՝ համաձայն «Այդի Բանկ» ՓԲԸ Ներքին
աուդիտի ծառայության 17.03.2021 թ. թիվ ՆԱԾ 01-02/21 հաշվետվության**

Հիմք ընդունելով՝

- ՀՀ ԿԲ Խորհրդի թիվ 102-Ն որոշմամբ հաստատված՝ «Բանկերի Ներքին հսկողության իրականացման նվազագույն պայմանները» Կանոնակարգ 4-ը,
- ՀՀ ԿԲ Խորհրդի կողմից 10.07.2007թ. թիվ 205-Ն որոշմամբ ընդունված «Բանկերի հրապարակվող ֆինանսական հաշվետվությունների օրինակելի ձևերը» և «Բանկերի հրապարակվող ֆինանսական հաշվետվությունների օրինակելի ձևերի լրացման ցուցումների» 1.16 կետը:

Ե Ջ Ր Ա Կ Ա Ց ՈՒ Թ Յ ՈՒ Ն

Ներքին աուդիտի ծառայության կողմից ուսումնասիրվել են Բանկում ներքին հսկողության նվազագույն պայմանների իրականացումը:

Բանկի Խորհրդի կողմից 2020թ.-ին հաստատվել է Բանկի Նոր վարչակազմակերպական կառուցվածքը, ինչի հիման վրա իրականացվում են ակտիվ գործողություններ՝ «Բանկերի Ներքին հսկողության իրականացման նվազագույն պայմանների» ապահովման ուղղությամբ:

Իրականացվել է նաև հետստուգման աշխատանքներ՝ Ներքին աուդիտի ստուգումների արդյունքում տրված առաջարկությունների հիման վրա, ինչպես նաև Բանկի ղեկավարության կողմից կառուցվածքային ստորաբաժանումներին տրված հանձնարարականների կատարման համաձայն:

Կատարվում են համապատասխան աշխատանքներ հանձնարարականների իրականացման ուղղությամբ:

Ներքին աուդիտի
ծառայության ղեկավար՝

Վ. Ազատյան

Утверждено
Советом ЗАО АйДи Банк
Протокол номер 03
Вартан Диланян

Председатель Правления
ЗАО АйДи Банк
Мгер Абраамян

23 апреля 2021г.

23 апреля 2021г.

Заключение о соответствии минимальным требованиям осуществления внутреннего контроля банков в соответствии с отчетом СВА 01-02/21 службы внутреннего аудита ЗАО АйДи Банк от 17.03.2021 г.

Данное заключение составлено на основании

- Положения 4 «минимальные требования осуществления внутреннего контроля Банка», утвержденного решением 102-Н Совета ЦБ РА.

- «Типовых образцов финансовых отчетов, публикуемых банками», утвержденных решением 205-Н Совета ЦБ РА от 10.07.2007г и пункта 1.16 «Инструкции по заполнению типовых образцов финансовых отчетов, публикуемых банками»

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

Было рассмотрено выполнение минимальных требований внутреннего контроля Банка.

Советом Банка в 2020 году была утверждена новая организационная структура Банка, на основании чего активно ведутся работы в направлении обеспечения соответствия «Минимальным требованиям осуществления внутреннего контроля банков».

Был проведен пост аудит на основании рекомендаций, данных в результате проверок, проводимых внутренним аудитом, а также по процессу выполнения поручений, данных руководством Банка структурным подразделениям.

Проводятся соответствующие работы по выполнению распоряжений.

Руководитель
службы внутреннего аудита

В. Азатян