

	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр1 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
НАО «Медицинский
университет Астана»
от «12» июня 2020 года №3

ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

г. Нур-Султан, 2020 год





ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

1. Общие положения

1. Настоящее Положение о Комитете по аудиту Совета директоров (далее – Положение) некоммерческого акционерного общества «Медицинский университет Астана» (далее – Общество) разработано в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, Кодексом корпоративного управления Общества и международной практикой корпоративного управления.

2. Положение определяет статус и компетенцию Комитета по аудиту Совета директоров Общества, его права и обязанности, состав, порядок его формирования, работы и взаимодействия с органами Общества.

3. Определения и сокращения, используемые в настоящем Положении:

- 1) Закон – Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;
- 2) Единственный акционер – Министерство здравоохранения Республики Казахстан;
- 3) Общество – некоммерческое акционерное общество «Медицинский университет Астана»;
- 4) Комитет – Комитет по аудиту Совета директоров Общества;
- 5) Положение – Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Общества;

6) Руководство Общества – Председатель и члены Правления Общества.

4. Термины, применяемые, но не определенные в настоящем Положении, используются в том смысле, в котором они используются в законодательстве, Уставе и внутренних документах Общества.

5. Комитет является консультационно-совещательным органом Совета директоров Общества и создается для углубленной проработки вопросов, входящих в сферу компетенции Совета директоров либо изучаемых Советом директоров в порядке контроля деятельности Правления Общества и разработки необходимых рекомендаций Совету директоров и Правлению.

6. Комитет подотчетен Совету директоров Общества и действует в рамках полномочий, предоставленных ему Советом директоров Общества, согласно настоящему Положению.

7. Работа Комитета направлена на оказание содействия Совету директоров Общества в следующем:

- 1) по установлению эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- 2) по контролю за надежностью и эффективностью систем внутреннего контроля и управления рисками, а также за исполнением документов в области корпоративного управления;
- 3) по контролю за независимостью внешнего и внутреннего аудита;

	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр 3 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

4) по контролю за процессом обеспечения соблюдения законодательства Республики Казахстан;

5) иные вопросы в соответствии с настоящим Положением.

8. В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, положением о Совете директоров Общества, настоящим Положением и другими решениями Совета директоров Общества.

2. Права Комитета

9. Если иное не установлено законодательством, Комитет наделяется правом в установленном порядке:

1) выработать рекомендации Совету директоров Общества по: определению и необходимости смены внешнего аудитора, по определению размера оплаты услуг внешнего аудитора, по оценке качества услуг внешнего аудитора, по получению сопутствующих услуг от внешнего аудитора;

определению размера оплаты услуг оценщика;

привлечению независимых консультантов (экспертов);

2) проводить встречи с внешними и внутренними аудиторами без участия представителей руководства Общества;

3) инициировать или проводить любые расследования по вопросам, находящимся в ведении Комитета как это определено настоящим Положением;

4) запрашивать и получать любую информацию, касающуюся деятельности Общества, от его сотрудников;

5) приглашать на свои заседания сотрудников Общества, представителей внешнего аудитора и независимых консультантов (экспертов).

3. Обязанности и права членов Комитета

10. Члены Комитета обязаны:

1) осуществлять свою деятельность честно и добросовестно в интересах Единственного акционера и Общества в целом и соблюдать основные принципы Кодекса корпоративного управления Общества;

2) уделять достаточное количество времени для эффективного исполнения своих обязанностей;

3) участвовать в работе Комитета и присутствовать на его заседаниях;

4) соблюдать конфиденциальность всей информации, которая становится им известной в ходе исполнения должностных обязанностей;



	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр 4 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

5) в пределах своей компетенции и в предусмотренном настоящим Положением порядке исполнять любые другие обязанности, которые могут быть определены Советом директоров;

6) сообщать Совету директоров о любых изменениях в своем статусе независимого директора в течение пяти рабочих дней с момента утраты указанного статуса или о возникновении конфликта интересов в связи с решениями, которые должны быть приняты Комитетом.

11. Члены Комитета имеют право запрашивать у Совета директоров, Правления, Председателя Правления, Службы внутреннего аудита Общества информацию и документы, касающиеся вопросов компетенции Комитета.

4. Состав, избрание и срок полномочий членов Комитета

12. Состав Комитета формируется исключительно из числа членов Совета директоров Общества, где Председателем Комитета является независимый директор.

13. Количественный состав Комитета составляет не менее 3 (трех) человек.

14. Члены Комитета избираются большинством голосов членов Совета директоров.

15. Сроки полномочий членов Комитета совпадают со сроками их полномочий в качестве членов Совета директоров, однако ежегодно могут пересматриваться Советом директоров.

16. Функции секретаря Комитета осуществляет работник структурного подразделения по финансово-экономической деятельности Общества, определяемый курирующим членом Правления. Секретарь Комитета обеспечивает подготовку и проведение заседаний Комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям, своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестки дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений Комитета, по мере необходимости выдает выписки из протоколов заседаний Комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов.

Секретарь Комитета обеспечивает получение членами Комитета необходимой информации.

Секретарь Комитета при подготовке (формировании) материалов на заседания Комитета согласовывает их с Корпоративным секретарем Общества на предмет соответствия законодательству в области корпоративного управления и Уставу Общества.



	НА● «Медицинский университет Астана»	Стр 5 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НА● «Медицинский университет Астана»	

5. Председатель Комитета

17. Председатель Комитета осуществляет следующие функции:

- 1) организует работу Комитета;
- 2) созывает заседания Комитета и председательствует на них;
- 3) организует на заседаниях ведение протокола;
- 4) определяет форму проведения заседаний Комитета;
- 5) представляет в Совет директоров Общества письменные отчеты о деятельности Комитета и дает необходимые разъяснения, касающиеся их содержания.

18. В случае отсутствия Председателя, его функции осуществляет один из членов Комитета по решению Комитета.

6. Организация работы Комитета

19. Проведение заседаний Комитета предусматривается в очной или заочной формах. Комитет выбирает форму проведения заседания, исходя из характера поставленного вопроса. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение очных заседаний Комитета допускается участие членов Комитета посредством технических средств связи в онлайн-режиме. В таком случае, член Комитета считается принимавшим участие в очном заседании Комитета.

20. Комитет ежегодно составляет план работы Комитета в соответствии с планом работы Совета директоров Общества, который утверждается Комитетом.

21. На заочных заседаниях не могут рассматриваться решения по предварительному одобрению регулярных отчетов службы внутреннего аудита, представляющие в обобщенном формате результаты работы и наиболее существенные аудиторские комментарии.

Пояснительная записка и проект решения по вопросу повестки дня заседания Комитета (по форме Приложения 1) готовится и рассылается секретарем Комитета всем членам Комитета и заинтересованным лицам не позднее 3 (трех) календарных дней до планируемой даты заседания. В исключительных случаях по решению Председателя Комитета материалы могут направляться за один рабочий день до даты проведения заседания. Заседание Комитета считается правомочным при наличии кворума - не менее половины от числа членов Комитета.

22. Заседание Комитета может быть созвано по инициативе его Председателя или по требованию:

- 1) любого члена Комитета;
- 2) Совета директоров;



	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр 6 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

- 3) Единственного акционера Общества;
- 4) службы внутреннего аудита.

В случае отказа Председателя Комитета в созыве заседания инициатор вправе обратиться с указанным требованием в Совет директоров, которое обязано созвать заседание Комитета. Заседание Комитета проводится с обязательным приглашением лица, предъявившего указанное требование.

23. Решения принимаются простым большинством голосов членов Комитета, принимающих участие в заседании. При решении вопросов каждый член Комитета обладает одним голосом. Передача права голоса членом Комитета иным лицам, в том числе другим членам Комитета, не допускается. В случае равенства голосов членов Комитета голос председательствующего на заседании является решающим.

24. Каждый член Комитета может изложить свое особое мнение, которое прошивается вместе с протоколом Комитета и является его неотъемлемой частью. В тех случаях, когда по отдельным вопросам решение не может быть принято в силу заинтересованности отдельных членов Комитета, такой факт заносится в протокол заседания Комитета.

25. При очной форме голосования Председатель Комитета и его члены могут принять решение о голосовании по вопросам повестки дня заседания Комитета в присутствии только членов Комитета, имеющих право голоса. В таких случаях эксперты и другие лица, которые приглашены участвовать в заседании Комитета, в качестве наблюдателей, присутствуют на заседании Комитета только при обсуждении вопросов, а в момент голосования покидают зал заседания.

26. Решение посредством заочного голосования признается принятым при наличии кворума в полученных в установленный срок бюллетенях (по форме Приложения 2).

В бюллетене должно быть указано:

- 1) полное фирменное наименование Общества и его местонахождение;
- 2) формулировки вопросов, выносимых на голосование, и решений по каждому вопросу;
- 3) варианты голосования по каждому вопросу: «за», «против», «воздержался»;
- 4) графу «примечания»;
- 5) почтовый адрес, по которому должны направляться заполненные бюллетени;
- 6) дата окончания приема бюллетеней.

27. В случае необходимости, на заседаниях Комитета по приглашению Председателя Комитета могут присутствовать следующие лица:

- 1) руководитель службы внутреннего аудита;



	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр7 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

- 2) ведущий партнер и/или другие представители внешнего аудитора;
- 3) первый руководитель и другие представители Общества, в том числе главный бухгалтер, а также представители юридического подразделения Общества;
- 4) привлеченные в установленном порядке независимые консультанты (эксперты) для получения информации по вопросам повестки дня.

28. По результатам очного заседания Комитета, в срок не позднее трех рабочих дней после его проведения, составляется протокол (Приложение 3).

Протокол подписывается Председателем Комитета или лицом, председательствовавшим на заседании, членами Комитета а также секретарем Комитета, которые несут ответственность за правильность составления и содержание протокола.

29. По результатам заочного заседания Комитета, в срок не позднее трех рабочих дней после его проведения, составляется протокол (Приложение 4).

Протокол подписывается Председателем Комитета или лицом, председательствовавшим на заседании, а также секретарем Комитета, которые несут ответственность за правильность составления и содержание протокола.

30. Секретарь Комитета обеспечивает хранение протоколов заседаний Комитета.

7. Компетенция Комитета

31. В компетенцию Комитета входят следующие вопросы:

1) по финансовой отчетности:

- обсуждает с руководством Общества и внешним аудитором финансовую отчетность, а также обоснованность и приемлемость использованных принципов финансовой отчетности, существенных оценочных показателей в финансовой отчетности, существенных корректировок отчетности;

- обсуждает с руководством Общества, внешним и внутренними аудиторами предлагаемые (предполагаемые) изменения в Учетной политике Общества и то, как эти изменения отразятся на содержании отчетности;

- рассматривает любые существенные разногласия между внешним аудитором и руководством Общества, касающиеся финансовой отчетности Общества;

- предварительно одобряет Учетную политику Общества;

- предварительно одобряет годовую финансовую отчетность Общества.

2) по внутреннему контролю и управлению рисками:

- анализ отчетов внешнего и внутреннего аудитора о состоянии систем внутреннего контроля и управления рисками;



	<p>НАО «Медицинский университет Астана»</p>	<p>Стр 8 из 18</p>
	<p>ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»</p>	

- анализ эффективности средств внутреннего контроля и системы управления рисками Общества, а также дача предложений по этим и смежным вопросам;

- осуществление контроля за выполнением рекомендаций внутренних и внешних аудиторов Общества в отношении систем внутреннего контроля и управления рисками;

- проведение регулярных встреч с руководством Общества для рассмотрения существенных рисков и проблем контроля и соответствующих планов Общества в управлении рисками и внутреннего контроля;

- предварительно одобряет политики и процедуры Общества по системам внутреннего контроля;

- анализ результатов и качества выполнения разработанных Обществом мероприятий (корректирующих шагов) по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками;

- осуществляет подготовку рекомендаций в отношении политики по внешнему аудиту, в том числе определение ограничений на услуги, которые может оказывать внешний аудитор.

3) по внешнему аудиту:

- изучает вопросы по назначению и смене внешнего аудитора Общества и готовит рекомендации по данному вопросу;

- обеспечивает получение от внешнего аудитора перечня всех сопутствующих услуг, которые внешний аудитор оказывает (планирует оказывать) Обществу и обсуждает его с внешним аудитором.

Оценивает, насколько сопутствующие услуги совместимы с независимостью аудитора. Рекомендует Совету директоров Общества принять меры, обеспечивающие независимость внешнего аудитора;

- предварительно одобряет получение сопутствующих услуг от внешнего аудитора;

- предварительно одобряет существенные условия проекта договора (контракта) с внешним аудитором на проведение аудита годовой финансовой отчетности Общества;

- обсуждает с внешним аудитором, насколько предлагаемый план и объем аудита отвечают потребностям Единственного акционера и Совета директоров Общества;

- рассматривает, совместно с внешним аудитором, результаты ежегодного и промежуточных аудитов, включая информацию руководства Общества по итогам аудитов;

- проводит встречи с внешним аудитором (не менее 3 (трех) раз до момента выдачи аудиторского заключения) в рамках аудиторского процесса, без участия представителей руководства Общества.



**ПОЛОЖЕНИЕ****о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»***4) по внутреннему аудиту:*

- курирует деятельность службы внутреннего аудита;
- вносит предложения о порядке работы службы внутреннего аудита;
- предварительно одобряет положение о службе внутреннего аудита, политики, процедуры внутреннего аудита и другие документы, регулирующие деятельность службы внутреннего аудита, а также изменения и дополнения к ним;
- предварительно одобряет годовой аудиторский план, бюджет службы внутреннего аудита;
- предварительно одобряет квартальных и годовых отчеты службы внутреннего аудита;
- рассматривает вопрос существующих ограничений, препятствующих службе внутреннего аудита эффективно выполнять поставленные задачи, и способствует устранению таких ограничений;
- проводит, не реже 1 (одного) раза в квартал, встречи с руководителем службы внутреннего аудита без участия представителей руководства Общества;
- проводит предварительную оценку деятельности службы внутреннего аудита;
- инициирует проведение службой внутреннего аудита, в необходимых случаях, независимых проверок (оценки) интересующих вопросов.

В случае, если у исполнительного органа Общества возникает необходимость проведения службой внутреннего аудита независимой проверки (оценки) интересующего вопроса, то руководитель исполнительного органа Общества обращается в Комитет для получения предварительного разрешения на осуществление данной независимой проверки (оценки).

5) по соблюдению законодательства:

- оценивает эффективность внутренних процедур Общества, призванных обеспечить соблюдение законодательства Обществом;
- получает и изучает отчеты уполномоченных органов (в том числе налоговых), внешних и внутренних аудиторов, руководства Общества, по вопросам соблюдения законодательства;
- вносит предложения по процедуре «горячей линии», посредством которой работники Общества могут на конфиденциальной основе или анонимно обращаться с информацией о предполагаемых нарушениях законодательства или злоупотреблениях, в том числе касающихся полноты и достоверности финансовой отчетности, а также предложения по порядку рассмотрения и реагирования на такие обращения.

б) по отчетности о деятельности:

- регулярно, но не реже 1 (одного) раза в год, отчитывается перед Советом директоров о своей деятельности;

	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр 10 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

- осуществляет подготовку информации о результатах работы Комитета для включения в отчет Совета директоров и раскрытия ее в годовом отчете перед Единственным акционером.

7) *по иным вопросам:*

- вырабатывает, по мере необходимости, рекомендации Совету директоров по проведению специальных расследований (проверок), в том числе, с привлечением независимых консультантов (экспертов);

- анализирует и обобщает случаи мошенничества и оценивает адекватность принятых исполнительным органом Общества мер по предупреждению мошенничеств в будущем;

- выполняет, по поручению Совета директоров, другие обязанности, относящиеся к компетенции Комитета;

- рассматривает иные вопросы по поручению Единственного акционера, Совета директоров и Председателя Совета директоров Общества.

8. Права и обязанности членов Комитета

32. Член Комитета имеет право в установленном порядке:

1) запрашивать и получать от должностных лиц и работников Общества любую информацию (документы, материалы) в отношении Общества, в случае, если указанная информация необходима ему для осуществления функций члена Комитета;

2) проводить встречи с внешними и внутренними аудиторами без участия представителей руководства Общества;

3) инициировать или проводить любые расследования по вопросам, находящимся в ведении Комитета, как это определено настоящим Положением;

4) знакомиться с протоколами заседаний и решениями Комитета, аудиторскими заключениями;

5) требовать внесения в протокол заседания Комитета своего особого мнения по вопросам повестки дня и принимаемым решениям;

6) требовать созыва заседания Комитета;

7) вносить вопросы в повестку дня заседания Комитета;

8) осуществлять иные права, предусмотренные действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, иными внутренними документами Общества.

33. Члены Комитета обязаны:

1) осуществлять свою деятельность честно и добросовестно в интересах Единственного акционера и Общества в целом и соблюдать основные принципы Кодекса корпоративного управления;





ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

- 2) уделять достаточное количество времени для эффективного исполнения своих обязанностей;
- 3) участвовать в работе Комитета и присутствовать на его заседаниях;
- 4) вносить предложения по внесению изменений и дополнений в настоящее Положение;
- 5) сообщать Совету директоров о любых изменениях в своем статусе независимого директора в течение 5 (пяти) рабочих дней с момента утраты указанного статуса или о возникновении конфликта интересов в связи с решениями, которые должны быть приняты Комитетом;
- 6) соблюдать конфиденциальность всей информации, которая становится им известной в ходе исполнения должностных обязанностей;
- 7) в пределах своей компетенции и в предусмотренном настоящим Положением порядке исполнять любые другие обязанности, которые могут быть определены Советом директоров.

9. Ответственность членов Комитета

34. Член Комитета несет ответственность перед Обществом и Единственным акционером за вред, причиненный его действиями (бездействием), в соответствии с законодательством Республики Казахстан, в том числе за убытки, понесенные в результате предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации.

10. Конфиденциальность и инсайдерская информация

35. В период исполнения обязанностей членов Комитета, а также в течение одного года после окончания срока полномочий в Комитете, лица, являющиеся (являвшиеся) членами Комитета, секретарь Комитета и третьи лица, привлекаемые к работе в Комитете, обязаны соблюдать требования конфиденциальности в отношении полученной ими в связи с их деятельностью в Комитете информации, не являющейся общедоступной (в том числе инсайдерской информацией). Понятие информации, не являющейся общедоступной применительно к деятельности Общества, и ее состав устанавливается решением Совета директоров Общества.

36. Все документы, связанные с деятельностью Комитета, должны храниться по месту нахождения Общества в соответствии с установленным в Обществе порядком хранения документов. Ответственным за хранение указанных документов является секретарь Комитета.



ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

11. Заключительные положения

37. Настоящее Положение, а также все изменения и дополнения к нему, утверждаются решением Совета директоров Общества.

38. Ежегодный отчет Комитета, предоставляемый Совету директоров Общества в соответствии с условиями настоящего Положения, может содержать рекомендации Совету директоров о необходимости внесения изменений и дополнений в настоящее Положение.

39. Вопросы, не урегулированные настоящим Положением, регулируются Уставом Общества, Положением о Совете директоров Общества и иными внутренними документами Общества, а также действующим законодательством.

40. Если в результате изменения законодательства Республики Казахстан отдельные нормы настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Республики Казахстан, эти нормы Положения утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение необходимо руководствоваться действующим законодательством Республики Казахстан.

	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр 13 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

Приложение 1
к Положению о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана», утвержденного решением Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана» от 12 июня 2020 года №3

**Членам Комитета по аудиту
Совета директоров
НАО «Медицинский университет
Астана»**

**ПОЯСНИТЕЛЬНАЯ ЗАПИСКА
по вопросу повестки дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»
«Наименование вопроса»**

содержание вопроса повестки дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана» (далее - Общество)

пояснительная записка должна содержать ссылку на нормы внутренних документов Общества, согласно которым выносится предлагаемый вопрос и относится к компетенции Комитета по аудиту Совета директоров Общества

Должность инициатора

подпись

Ф.И.О. инициатора

**Проект решения
Комитета по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана» по
вопросу повестки дня заседания
«Наименование вопроса»**

Рассмотрев вопрос повестки дня, в соответствии с Положением о Комитете Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана», Комитет по аудиту **РЕШИЛ**:

Указывается решение Комитета по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана».





ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

Приложение 3
к Положению о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана», утвержденного решением Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана» от 12 июня 2020 года №3

Протокол очного заседания Комитета по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

г. Нур-Султан

№

« ___ » _____ 20__ года

Место нахождения НАО «Медицинский университет Астана» (далее - Общество):
(указывается юридический адрес Общества).

Место проведения заседания Комитета по аудиту Совета директоров Общества (далее – Комитет): (указывается адрес проведения заседания).

Заседание Комитета открыто в (указывается время начала проведения заседания).

На заседании присутствуют следующие члены Комитета:

Председатель Комитета:

Ф.И.О. председателя Комитета по аудиту - Наименование должности по основному месту работы.

Члены Комитета:

Ф.И.О. члена Комитета Наименование должности по основному месту работы

Ф.И.О. члена Комитета Наименование должности по основному месту работы

Приглашенные от Общества:

(указываются фамилии, имена, отчества приглашаемых сотрудников Общества).

Кворум для проведения заседания Комитета имеется.

Членам Комитета предложена на рассмотрение следующая повестка дня заседания Комитета:

1. (указывается вопрос повестки дня).
2. (указывается вопрос повестки дня).
3. (указывается вопрос повестки дня).

Председатель поставил предложенную повестку дня на голосование.

Утвердить следующую повестку дня:

1. (указывается вопрос повестки дня).
2. (указывается вопрос повестки дня).
3. (указывается вопрос повестки дня).

Проголосовали:

«За» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета).

«Против» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета проголосовал «Против» или имеет отдельные замечания).

«Воздержался» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета проголосовал «Воздержался» или имеет отдельные замечания).



ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

Не голосовали - (указываются количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета не принял участия в голосовании или имеет отдельные замечания).

По (номер вопроса) вопросу повестки дня выступил(а) (указывается должность и фамилия, имя, отчество докладчика) он(а) отметил(а), что (дается краткое изложение сути изложенного докладчиком содержания во проса повестки дня).

В обсуждении вопроса приняли участие (указываются фамилии, имена, отчества участвовавших в обсуждении вопроса) и кратко суть их комментариев.

По (номер вопроса) вопросу повестки дня, рассмотрев представленные материалы, в соответствии Положением о Комитете, Комитет **РЕШИЛ:**

1. (указывается решение Комитета).
2. (указывается решение Комитета).
3. (указывается решение Комитета).

«За» — (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета).

«Против» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета проголосовал «Против» или имеет отдельные замечания).

«Воздержался» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета проголосовал «Воздержался» или имеет отдельные замечания).

Не голосовали - (указываются количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета не принял участия в голосовании или имеет отдельные замечания.)

Заседание Комитета закрыто в (указывается время закрытия заседания).

Председатель Комитета

подпись

Ф.И.О.

Член Комитета

подпись

Ф.И.О.

Член Комитета

подпись

Ф.И.О.

Секретарь Комитета

подпись

Ф.И.О.



ПОЛОЖЕНИЕ
о Комитете по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

Приложение 4

к Положению о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана», утвержденного решением Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана» от 12 июня 2020 года №3

Протокол заочного заседания Комитета по аудиту Совета директоров
НАО «Медицинский университет Астана»

г. Нур-Султан

№

« ___ » _____ 20__ года

Место нахождения НАО «Медицинский университет Астана» (далее - Общество):
(указывается юридический адрес Общества).

Состав Комитета по аудиту Совета директоров Общества (далее - Комитет):

Председатель Комитета:

Ф.И.О. председателя Комитета - Наименование должности по основному месту работы.

Члены Комитета:

Ф.И.О. члена Комитета Наименование должности по основному месту работы

Ф.И.О. члена Комитета Наименование должности по основному месту работы

Заседание Комитета созвано (Ф.И.О. и должность инициатора)

В срок, установленный в бюллетенях для заочного голосования, подписанные бюллетени были получены от всех членов Комитета.

Членам Комитета предложена на рассмотрение следующая повестка дня заседания Комитета:

1. (указывается вопрос повестки дня).
2. (указывается вопрос повестки дня).
3. (указывается вопрос повестки дня).

Кворум для принятия решения имеется.

По (номер вопроса) вопросу повестки дня, рассмотрев представленные материалы, в соответствии Положением о Комитете, Комитет **РЕШИЛ:**

Решение Комитета:

1. (указывается решение Комитета).
2. (указывается решение Комитета).
3. (указывается решение Комитета).

«За» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета).

«Против» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета проголосовал «Против» или имеет отдельные замечания).

	НАО «Медицинский университет Астана»	Стр 18 из 18
	ПОЛОЖЕНИЕ о Комитете по аудиту Совета директоров НАО «Медицинский университет Астана»	

«Воздержался» - (указывается количество голосов и фамилии, имена, отчества членов Комитета и причины, по которым член Комитета проголосовал «Воздержался» или имеет отдельные замечания).

Примечание

Председатель Комитета

Ф.И.О.

Секретарь Комитета

Ф.И.О.

В примечании указываются причины, по которым член Комитета проголосовал «Против», «Воздержался», не принял участия в голосовании или имеет отдельные замечания.

