

Утвержден решением комитета по аудиту  
Протокол №5 от 20.12.2023г



**План работы  
Комитета по аудиту Совета директоров НАО «Восточно-Казахстанский университет имени Сарсена Аманжолова» на 2024год**

№ п/п	Формулировка вопроса	Обоснование необходимости рассмотрения вопроса Совета директоров (компетенция)	Срок рассмотрения (квартал или месяц)	Ответственное структурное подразделение
1	О рассмотрении и принятии к сведению годового отчета о деятельности СВА за 2023 год	п.п. 13) п. 2 ст. 53 Закона Об АО	1 квартал (к 25 числу первого месяца, следующего за отчетным годом)	СВА
2	Рассмотрение отчетов Комплаенс службы о внутренних проверках и утверждение планов корректирующих и/или предупреждающих действий по устранению недостатков	В соответствии с внутренними нормативными документами Общества (в случае наличия таковых)	В течение 2024 года (полугодовой отчет, в конце года – итоговый отчет)	Комплаенс служба
3	Рассмотрение Отчета независимой аудиторской организации по результатам аудита финансовой отчетности за 2023 год и предварительное утверждение годовой финансовой отчетности Общества за год, закончившийся 31 декабря 2023 года.	пп.5) п.2 ст.53 Закона об АО	март-апрель 2024 г.	Правление
4	Рассмотрение размера оплаты услуг аудиторской организации за аудит годовой финансовой отчетности Общества за 2024 год и предоставление рекомендации Единственному акционеру для определения аудиторской организации, осуществляющей аудит организации	пп.11) п.2 ст.53 Закона об АО	Ноябрь -декабрь 2024 г.	Правление
5	Рассмотрение годового Плана внутреннего аудита на 2025 год.	В соответствии с внутренними нормативными документами Общества	декабрь 2024 г.	СВА
6	Рассмотрение Плана работы Совета директоров Общества на 2025 год	В соответствии с внутренними нормативными документами Общества	декабрь 2024 г. г.	Корпоративный секретарь

8	<p>Рассмотрение вопросов по:</p> <p>1) определению количественного состава, срока полномочий Правления, избрание его членов, а также досрочное прекращение их полномочий;</p> <p>2) определению размеров должностных окладов и условий оплаты труда и премирования руководителя и членов Правления (лица, единолично осуществляющего функции исполнительного органа);</p> <p>3) определению количественного состава, срока полномочий службы внутреннего аудита, назначению его руководителя и членов, а также досрочному прекращению их полномочий, определению порядка работы службы внутреннего аудита, размера и условий оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита;</p> <p>4) назначению, определению срока полномочий корпоративного секретаря, досрочное прекращение его полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий вознаграждения корпоративного секретаря;</p>	<p>1) пп.8) п.2 ст.53 Закона об АО</p> <p>2) пп.9) п.2 ст.53 Закона об АО</p> <p>3) пп.10) п.2 ст.53 Закона об АО</p> <p>4) пп.10-1) п.2 ст.53 Закона об АО</p>	По мере необходимости	Корпоративный секретарь
9	<p>Принятие решений о заключении крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность, за исключением крупных сделок, решение о заключении которых принимается Единственным акционером в соответствии с законодательством Республики Казахстан и (или) Уставом Общества</p>	пп.19) п.2 ст.53 Закона об АО	По мере необходимости	Правление
10	<p>Об утверждении документов (предварительном рассмотрении в случае утверждения</p>	п.п. 13) п. 2 ст. 53 ЗРК «Об АО»;	По мере необходимости	Правление Корпоративный секретарь



	Единственным акционером), регулирующих внутреннюю деятельность Общества.			СВА
11	Принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества и утверждение положений о и (или) внесение изменений и дополнений в Положения	пп.14) п.2 ст.53 Закона об АО	По мере необходимости	Правление
12	Рассмотрение иных вопросов, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, уставом и иными внутренними документами Общества, не относящиеся к исключительной компетенции Единственного акционера.	пп.20) п.2 ст.53 Закона об АО	По мере необходимости	

**Примечание:** Вопросы, не указанные в настоящем Плате работы Комитета по аудиту на 2024 год, могут быть включены в повестку дня заседаний СД лицом, осуществляющим созыв заседания СД в соответствии с законодательством РК и Уставом Общества.

**Расшифровка аббревиатур (сокращений):**

ЗРК «Об АО» – Закон Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;

СВА- Служба внутреннего аудита

КПД – ключевые показатели деятельности руководящих работников (Председатель и члены Правления) Общества

Правила – Правила разработки, утверждения планов развития контролируемых государством акционерных обществ и товариществ с ограниченной ответственностью, государственных предприятий, мониторинга и оценки их реализации, а также разработки и предоставления отчетов по их исполнению, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 14 февраля 2019 года № 14.