

**«УТВЕРЖДЕН»**  
**Решением Совета директоров**  
**НАО «Западно-Казахстанский**  
**медицинский университет**  
**имени Марата Оспанова»**  
от «12» ДИРЕКТОРЛАР 2023 года  
**протокол № 12.**



**План работы Комитета Совета директоров по внутреннему аудиту некоммерческого акционерного общества «Западно-Казахстанский медицинский университет имени Марата Оспанова» на 2024 год.**

№ п/п	Наименование рассматриваемого вопроса	Срок рассмотрения (квартал)	Ответственное лицо или структурное подразделение	Основание вынесения вопроса на рассмотрение Комитета Совета директоров (компетенция)
1.	Рассмотрение отчетов и результатов ежегодного и промежуточных аудитов, включая информацию руководства Общества по итогам аудитов.	1 квартал	Службу внутреннего аудита Общества	В соответствии с подпунктом 1) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
2.	Рассмотрение полугодовой отчетности о деятельности Комплаенс-офицера Общества.	1 квартал	Комплаенс-офицер	В соответствии с пунктом 56 главы 9 Положения о Комплаенс-офицере Общества.
3.	Рассмотрение годовой отчетности о деятельности Комплаенс-офицера Общества.	1 квартал	Комплаенс-офицер	В соответствии с пунктом 56 главы 9 Положения о Комплаенс-офицере Общества.
4.	Рассмотрение отчетов внешних аудиторов.	1 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
5.	Рассмотрение иных вопросов в пределах своей компетенции, предложенных к рассмотрению на Комитете и предоставление Совету директоров Общества рекомендаций.	1 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 8 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
6.	Рассмотрение отчетов и результатов ежеквартального и промежуточных аудитов, включая информацию руководства Общества по итогам аудитов.	2 квартал	Службу внутреннего аудита Общества	В соответствии с подпунктом 1), 3) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.

7.	Рассмотрение отчетов внешних аудиторов.	2 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
8.	Рассмотрение иных вопросов в пределах своей компетенции, предложенных к рассмотрению на Комитете и предоставление Совету директоров Общества рекомендаций.	2 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 8 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
9.	Предварительное рассмотрение предложений и подготовка рекомендаций Совету директоров по предварительному утверждению годовой финансовой отчетности Общества за 2023 год.	3 квартал	Бухгалтерия и заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 5) пункта 2 статьи 53 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», подпунктом 4 пункта 64 Устава Общества и с подпунктом 2) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
10.	Рассмотрение отчетов и результатов ежеквартального и промежуточных аудитов, включая информацию руководства Общества по итогам аудитов.	3 квартал	Службу внутреннего аудита Общества	В соответствии с подпунктом 1) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
11.	Рассмотрение полугодовой отчетности о деятельности Комплаенс-офицера Общества.	3 квартал	Комплаенс-офицер	В соответствии с пунктом 56 главы 9 Положения о Комплаенс-офицере Общества.
12.	Рассмотрение отчетов внешних аудиторов.	3 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
13.	Рассмотрение иных вопросов в пределах своей компетенции, предложенных к рассмотрению на Комитете и предоставление Совету директоров Общества рекомендаций.	3 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 8 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
14.	Рассмотрение отчетов и результатов ежеквартального и промежуточных аудитов, включая информацию руководства Общества по итогам аудитов.	4 квартал	Службу внутреннего аудита Общества	В соответствии с подпунктом 1) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
15.	Рассмотрение отчетов внешних аудиторов.	4 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.
16.	Предварительное рассмотрение предложений и подготовка рекомендаций Совету директоров по утверждению годового аудиторского плана.	4 квартал	Служба внутреннего аудита Общества	В соответствии с подпунктом 10) пункта 2 статьи 53 Закона Республики Казахстан «Об акционерных обществах», подпунктами 7),

				10) пункта 64 Устава Общества, с подпунктом 6) пункта 7 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества и пункта 5 главы 2 Положения о Службы внутреннего аудита Общества.
17.	Рассмотрение иных вопросов в пределах своей компетенции, предложенных к рассмотрению на Комитете и предоставление Совету директоров Общества рекомендаций.	4 квартал	Заинтересованные структурные подразделения Общества	В соответствии с подпунктом 3) пункта 8 главы 3 Положения о Комитете Совета директоров по внутреннему аудиту Общества.

*\*При необходимости, по инициативе Председателя Комитета и членов Комитета Совета директоров, в план работы Комитета Совета директоров по внутреннему аудиту, могут вноситься дополнения и изменения.*

*\*Для оперативного решения срочных вопросов по производственной и финансовой деятельности Общества могут проводиться внеочередные заседания, а также заседания посредством проведения заочного голосования (по бюллетеням).*

**Расшифровка аббревиатур:**

*Общество – некоммерческое акционерное общества «Западно-Казахстанский медицинский университет имени Марата Оспанова».*

**Корпоративный секретарь Совета директоров**



**Турымов А.Б.**