

Приложение № 1 к решению
Попечительского совета
ОФ «Қазақстан халқына»
от «27» января 2025г. № 72

Утверждено

решением Попечительского совета
ОФ «Қазақстан халқына»
от «27» января 2025 года № 72

Положение о Комитете по аудиту Попечительского совета Общественного фонда «Қазақстан халқына»

1. Общие положения

1. Настоящее Положение о Комитете по аудиту Попечительского совета Общественного фонда «Қазақстан халқына» (далее – Положение) разработано в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общественного фонда «Қазақстан халқына» (далее - Общественный фонд) и иными внутренними нормативными документами Общественного фонда.

2. Настоящее Положение определяет функцию Комитета по аудиту Попечительского совета Общественного фонда «Қазақстан халқына» (далее – Комитет), права и обязанности, а также ответственность членов Комитета, состав и порядок работы Комитета. Изменения и дополнения, вносимые в Положение, утверждаются решением Попечительского совета.

3. Комитет является консультативно-совещательным органом Попечительского совета и создается для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Попечительского совета.

4. В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством Республики Казахстан, Уставом Общественного фонда, Положением о Попечительском совете, настоящим Положением, решениями Попечительского совета.

2. Функция Комитета

5. Комитет выполняет следующие функции:

1) курирует деятельность Службы внутреннего аудита Общественного фонда;

2) предварительно рассматривает и одобряет положение о Службе внутреннего аудита Общественного фонда, политики, процедуры внутреннего аудита и другие документы, регулирующие деятельность Службы внутреннего аудита Общественного фонда, а также изменения и дополнения к ним, обеспечивает независимость Службы внутреннего аудита от руководства Общественного фонда;

3) предварительно рассматривает и одобряет годовой аудиторский план Службы внутреннего аудита Общественного фонда;

4) предварительно рассматривает и одобряет регулярные отчеты Службы внутреннего аудита Общественного фонда, представляющие в обобщенном формате результаты работы и наиболее существенные аудиторские комментарии;

5) рассматривает вопрос существующих ограничений, препятствующих Службе внутреннего аудита Общественного фонда эффективно выполнять поставленные задачи, и способствует устранению таких ограничений;

6) проводит встречи с руководителем Службы внутреннего аудита Общественного фонда;

7) проводит предварительную оценку деятельности Службы внутреннего аудита Общественного фонда;

8) инициирует проведение Службой внутреннего аудита Общественного фонда, в необходимых случаях, независимых проверок (оценки) интересующих вопросов;

9) оценивает эффективность внутренних процедур Общественного фонда, призванных обеспечить Общественным фондом соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов;

10) рассматривает планы мероприятий Общественного фонда по устранению выявленных нарушений;

11) вырабатывает, по мере необходимости, рекомендации Попечительскому совету по проведению специальных расследований (проверок), в том числе, с привлечением независимых консультантов (экспертов);

12) определяет информацию об Общественном фонде или его деятельности, составляющую служебную, коммерческую или иную охраняемую Законом тайну.

3. Права и обязанности Комитета

6. Для реализации возложенных полномочий члены Комитета наделены следующими правами:

1) запрашивать в рамках своей компетенции, указанной в разделе 3 настоящего Положения, документы, отчеты, объяснения и другую информацию у членов Попечительского совета, Правления, Службы внутреннего аудита, секретаря Попечительского совета и иных работников Общественного фонда;

2) приглашать членов Попечительского совета, Правления и иных лиц на свои заседания;

3) участвовать в контроле и проверках исполнения решений и поручений Попечительского совета по вопросам своей деятельности;

4) разрабатывать и представлять на утверждение Попечительского совета проекты документов, касающихся деятельности Комитета;

5) требовать созыва заседания Комитета и вносить вопросы в повестку дня заседания Комитета;

6) пользоваться иными правами, необходимыми для осуществления возложенных на него полномочий.

7. Члены Комитета обязаны:

1) осуществлять свою деятельность честно и добросовестно в соответствии с Положением, в интересах Попечительского совета и Общественного фонда в целом;

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

3) соблюдать конфиденциальность информации, полученной в рамках осуществления деятельности Комитета;

4) в пределах своей компетенции и в предусмотренном настоящим Положением порядке исполнять другие обязанности, которые могут быть определены Председателем Комитета либо Попечительским советом.

4. Ответственность членов Комитета

8. Члены Комитетов несут ответственность перед Общественным фондом и Попечительским советом 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.

5. Состав Комитета

9. Количественный состав Комитета составляет 3 (три) человека.

10. Состав Комитета избирается решением Попечительского совета Общественного фонда и включает Председателя Комитета в лице Председателя Попечительского совета и членов Комитета в лице члена Правления Общественного фонда и Руководителя Службы внутреннего аудита Общественного фонда.

11. Председатель Комитета организывает работу Комитета. Председатель Комитета осуществляет свои функции на возмездной основе. Размер и условия выплаты вознаграждения Председателю Комитета определяется согласно Договору возмездного оказания услуг заключаемого между Председателем Правления Общественного фонда и Председателем Комитета.

12. В случае необходимости Комитет вправе привлекать экспертов без права голоса, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в Комитете. Эксперты, обладающие профессиональным опытом и квалификацией в отрасли, в соответствии с целями, задачами и компетенцией Комитета, привлекаются на безвозмездной основе. Роль экспертов в составе Комитета заключается в обеспечении необходимой информацией членов Комитета при принятии решений, используя специальные знания и профессиональный опыт, что позволит Комитету всесторонне изучать вопросы и разрабатывать рекомендации Попечительскому совету.

13. Секретарем Комитета является работник Службы внутреннего аудита Общественного фонда.

14. Комитет прекращает свою деятельность в соответствии с решением Попечительского совета.

6. Председатель Комитета

15. Председатель Комитета осуществляет следующие функции:

- 1) курирует деятельность Службы внутреннего аудита Общественного фонда;
- 2) созывает заседания Комитета и председательствует на них;
- 3) утверждает повестку дня заседаний Комитета;
- 4) организует обсуждение вопросов на заседаниях Комитета, а также заслушивает мнения лиц, приглашенных к участию в заседании;

5) распределяет обязанности между членами Комитета, дает им поручения, связанные с углубленным изучением вопроса и подготовкой материалов для рассмотрения на заседании Комитета;

6) обеспечивает и координирует работу Комитета, в том числе исполнение решений Комитета.

7. Порядок работы Комитета

16. Заседания Комитета проводятся в очной форме, с оформлением протокола, который подписывается Председателем и секретарем Комитета. Также заседания могут проходить в онлайн форме посредством использования видеоконференцсвязи.

17. 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 обеспечивает последующее хранение всех соответствующих материалов.

18. Уведомление о проведении заседаний Комитета вместе с повесткой дня и необходимыми к ним материалами (пояснительная записка, справочные и иные материалы по вопросам повестки дня) направляется в электронной форме лицам, принимающим участие в заседании, не позднее, чем за 2 (два) рабочих дня до даты проведения заседания Комитета.

19. На заседаниях Комитета могут присутствовать по приглашению Председателя Комитета третьи лица без права голоса по вопросам повестки дня заседания Комитета.

20. При полном или частичном несогласии члена Комитета с принимаемым решением член Комитета вправе изложить свое особое мнение, которое оформляется в письменной форме и прилагается к протоколу заседания Комитета.

21. Комитет принимает решения простым большинством голосов членов Комитета, присутствующих на заседании. В случае равенства голосов голос Председателя Комитета является решающим.
