

**Об утверждении Инструкции о требованиях, предъявляемых к заявителю, и перечне документов, прилагаемых к заявлению о выдаче лицензии на проведение
аудита банков, страховых (перестраховочных) организаций и накопительных пенсионных фондов**

***Утративший силу***

Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 октября 2003 года N 384. Зарегистрировано в Министерстве юстиции Республики Казахстан 26 ноября 2003 года N 2579. Утратило силу постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 27 мая 2006 года N 117

*Извлечение из*

*постановления Правления Агентства РК по регулированию и надзору*

*финансового рынка и финансовых организаций от 27 мая 2006 года N 117*

*В целях приведения нормативных правовых актов Республики Казахстан в соответствие с Законом Республики Казахстан "О внесении изменений и дополнений в некоторые законодательные акты Республики Казахстан по вопросам аудиторской деятельности" от 5 мая 2006 года N 139-III, правление Агентства Республики Казахстан по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - Агентство) ПОСТАНОВЛЯЕТ:*

*1. Признать утратившими силу нормативные правовые акты, указанные в приложении к настоящему постановлению.*

*2. Настоящее постановление вводится в действие со дня его принятия.*

*...*

*Перечень нормативных правовых актов Республики Казахстан,*

*признаваемых утратившими силу*

*1) Постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 27 октября 2003 года N 384 "Об утверждении Инструкции о требованиях, предъявляемых к заявителю, и перечне документов, прилагаемых к заявлению о выдаче лицензии на проведение аудита банков, страховых (перестраховочных) организаций и накопительных пенсионных фондов"(зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов под N 2579, опубликованное в газете "Казахстанская правда", 2003 год, N 355-356);*

*...*

*-------------------------------------------------------------------*

*Сноска. Название с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     В целях совершенствования нормативных правовых актов, регулирующих лицензирование аудита банков, страховых (перестраховочных) организаций и накопительных пенсионных фондов, Правление Национального Банка Республики Казахстан постановляет:

*<\*>*

*Сноска. Преамбула с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     1. Утвердить прилагаемую Инструкцию о требованиях, предъявляемых к заявителю, и перечне документов, прилагаемых к заявлению о выдаче лицензии на проведение аудита банков, страховых (перестраховочных) организаций и накопительных пенсионных фондов (приложение 1 к настоящему постановлению).

*<\*>*

*Сноска. Пункт 1 с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     2. Со дня введения в действие настоящего постановления признать утратившими силу нормативные правовые акты, указанные в приложении 2 к настоящему постановлению.

     3. Настоящее постановление вводится в действие по истечении четырнадцати дней со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан.

     4. Департаменту финансового надзора (Бахмутова Е.Л.):

     1) совместно с Юридическим департаментом (Шарипов С.Б.) принять меры к государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан настоящего постановления;

     2) в семидневный срок со дня государственной регистрации в Министерстве юстиции Республики Казахстан довести настоящее постановление до сведения заинтересованных подразделений центрального аппарата Национального Банка Республики Казахстан, аудиторов и аудиторских организаций, имеющих лицензию Национального Банка Республики Казахстан.

     5. Управлению по обеспечению деятельности руководства Национального Банка Республики Казахстан (Терентьев А.Л.) и Управлению документационного обеспечения и контроля (Джерембаев Е.Е.) обеспечить публикацию настоящего постановления в средствах массовой информации Республики Казахстан и официальных изданиях Национального Банка Республики Казахстан.

     6. Контроль над исполнением настоящего постановления возложить на заместителя Председателя Национального Банка Республики Казахстан Сайденова А.Г.

*Председатель*

*Национального Банка*

Приложение 1

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 27 октября 2003 года N 384

"Об утверждении Инструкции

о требованиях, предъявляемых

к заявителю, и перечне

документов, прилагаемых

к заявлению о выдаче лицензии

на проведение аудита банков,

страховых (перестраховочных)

     организаций и накопительных

пенсионных фондов"

**Инструкция**

**о требованиях, предъявляемых к заявителю,**

**и перечне документов, прилагаемых к заявлению**

**о выдаче лицензии на проведение аудита банков,**

**страховых (перестраховочных) организаций**

**и накопительных пенсионных фондов**
*<\*>*

*Сноска. Название с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

**Глава 1. Общие положения**

     1. Настоящая Инструкция разработана в соответствии с Законами Республики Казахстан "
 О банках
и банковской деятельности в Республике Казахстан", "
 О страховой деятельности
", "
 О пенсионном
 обеспечении в Республике Казахстан", "
 Об аудиторской
 деятельности", "
 О лицензировании
" и устанавливает требования, предъявляемые уполномоченным органом по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций (далее - уполномоченный орган) к заявителю, и перечень документов, прилагаемых к заявлению о выдаче лицензии на проведение аудита банков, страховых (перестраховочных) организаций и накопительных пенсионных фондов (далее - лицензия).

*<\*>*

*Сноска. Пункт 1 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     2. За выдачу лицензий взимается лицензионный сбор, размер и порядок уплаты которого определяются законодательными актами Республики Казахстан.

     3. Уполномоченный орган ведет реестр выданных, переоформленных, приостановленных, отозванных лицензий.

     4. Лицензии выдаются по формам согласно приложениям 1, 2, 2-1 к настоящей Инструкции.

*<\*>*

*Сноска. Пункт 4 с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     5. Решение о выдаче, отказе в выдаче, приостановлении действия и отзыве лицензии принимает Правление уполномоченного органа.

**Глава 2. Требования, предъявляемые к заявителю,**

**и перечень документов, прилагаемых к заявлению**

**о выдаче лицензии**

     6. Для получения лицензии аудиторская организация представляет в уполномоченный орган следующие документы:

     1) заявление по форме, установленной Правительством Республики Казахстан;

     2) документ, подтверждающий уплату лицензионного сбора;

     3) нотариально засвидетельствованную копию свидетельства о государственной регистрации в качестве юридического лица;

     4) сведения об учредителях (акционерах) по форме согласно приложению 3 к настоящей Инструкции;

     5) нотариально засвидетельствованную копию учредительных документов со всеми изменениями и дополнениями в них с отметкой органа юстиции;

     6) нотариально засвидетельствованную копию лицензии на осуществление аудиторской деятельности, выданной Министерством финансов Республики Казахстан;

     7) сведения о руководителе (его заместителях) аудиторской организации по форме согласно приложению 4 к настоящей Инструкции;

     8) сведения, подтверждающие выполнение требований соответственно пунктов 9, 10 и 10-1 настоящей Инструкции;

     9) сведения об аудиторах, входящих в состав аудиторской организации, и имеющих лицензию уполномоченного органа.

*<\*>*

*Сноска. В пункт 6 внесены изменения - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года N*

 128

*.*

     7. Для получения лицензии аудитор представляет следующие документы:

     1) заявление по форме, установленной Правительством Республики Казахстан;

     2) документ, подтверждающий уплату лицензионного сбора;

     3) нотариально засвидетельствованную копию квалификационного свидетельства аудитора, выданного Квалификационной комиссией по аттестации аудиторов;

     4) нотариально засвидетельствованную копию документа, удостоверяющего личность;

     5) документ, подтверждающий положительный результат тестирования в уполномоченном органе;

     6) нотариально засвидетельствованную копию диплома об образовании, подтверждающего наличие высшего экономического или математического образования, либо сведения о наличии опыта практической работы не менее двух лет из последних пяти в аудиторской или финансовой организации по форме, указанной в приложении 5 к настоящей Инструкции.

*<\*>*

*Сноска. Пункт 7 с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*; от 19 апреля 2005 года N*

 128

*.*

     8. Лицензии уполномоченным органом выдаются не позднее месячного срока, а для субъектов малого предпринимательства - не позднее десятидневного срока со дня подачи заявления со всеми необходимыми документами, предусмотренными настоящей Инструкцией.

     9. Лицензия на проведение аудита банков выдается аудиторской организации при наличии в ее составе не менее двух аудиторов, имеющих лицензию уполномоченного органа на проведение аудита банков.

     10. Лицензия на проведение аудита страховых (перестраховочных) организаций выдается аудиторской организации при наличии в ее составе не менее двух аудиторов, имеющих лицензию уполномоченного органа на проведение аудита страховых (перестраховочных) организаций.

     10-1. Лицензия на проведение аудита накопительных пенсионных фондов выдается аудиторской организации при наличии в ее составе не менее двух аудиторов, имеющих лицензию уполномоченного органа на проведение аудита накопительных пенсионных фондов.

*<\*>*

*Сноска. Глава дополнена пунктом 10-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     11. Лицензии на проведение аудита банков, страховых (перестраховочных) организаций и накопительных пенсионных фондов аудитору выдаются после прохождения тестирования в уполномоченном органе.

*<\*>*

*Сноска. Пункт 11 с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     12. Тестирование на знание законодательства Республики Казахстан осуществляется в форме компьютерного опроса путем выбора аудитором одного из предлагаемых ответов на тестовые вопросы.

     Тестовые вопросы утверждаются Председателем или заместителем Председателя уполномоченного органа и должны включать не менее трех вариантов ответов, из которых один является правильным.

*<\*>*

*Сноска. Пункт 12 в редакции - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года N*

 128

*.*

12-1. В случае неявки аудитора на тестирование аудитор письменно уведомляет уполномоченный орган за два дня до даты проведения тестирования о причине его отсутствия.

*<\*>*

*Сноска. Глава дополнена пунктом 12-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года N*

 128

*.*

     13. При прохождении тестирования не допускается использование каких-либо письменных, электронных или других информационных материалов. Нарушение изложенных в настоящем пункте требований приравнивается к отрицательному результату тестирования. При необходимости по предварительной письменной заявке уполномоченный орган предоставляет в распоряжение тестируемого переводчика со знанием государственного, русского или английского языков.

     14. Результат тестирования признается положительным, если правильные ответы аудитора на тестовые вопросы составили семьдесят и более процентов.

14-1. Повторное тестирование допускается не ранее чем через один месяц со дня принятия решения об отказе в выдаче лицензии, но не более трех раз в год.

*<\*>*

*Сноска. Глава дополнена пунктом 14-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года N*

 128

*.*

     15. В выдаче лицензии может быть отказано по любому из следующих оснований:

     1) законодательными актами Республики Казахстан запрещено осуществление аудиторской деятельности для категорий субъектов, к которым относится заявитель;

     2) заявителем не представлены все документы, требуемые в соответствии с настоящей Инструкцией;

     3) не уплачен лицензионный сбор;

     4) в отношении заявителя имеется решение суда, запрещающее ему осуществление аудиторской деятельности.

     16. Уполномоченный орган в недельный срок со дня принятия решения об отказе в выдаче лицензии доводит до сведения заявителя мотивированный отказ в выдаче лицензии в письменном виде.

**Глава 3. Заключительные положения**

     17. Вопросы, не урегулированные настоящей Инструкцией, разрешаются в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан.

17-1. Аудиторские организации и аудиторы в десятидневный срок уведомляют уполномоченный орган об изменениях в документах, представленных для получения лицензии, предусмотренных пунктами 6 и 7 настоящей Инструкции.

*<\*>*

*Сноска. Глава дополнена пунктом 17-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 19 апреля 2005 года N*

 128

*.*

Приложение 1

к Инструкции о требованиях,

предъявляемых к заявителю,

и перечне документов,

прилагаемых к заявлению о

выдаче лицензии на проведение

аудита банков, страховых

(перестраховочных) организаций

и накопительных пенсионных фондов

*<\*>*

*Сноска. Приложение с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

                     уполномоченный орган

             (печатается на бланке с изображением

         государственного герба Республики Казахстан)

**Лицензия**

                 на проведение аудита банков

                номер лицензии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     Выдана\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

               (полное наименование аудиторской организации,

                   либо фамилия, имя, отчество аудитора)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     Место нахождения аудиторской организации

     (Место жительства аудитора)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     Лицензия действует на территории Республики Казахстан.

     Дата выдачи лицензии "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_ г.

     Председатель (заместитель Председателя)

                                                 Подпись

                                                 Место печати

                                                 г. Алматы

Приложение 2

к Инструкции о требованиях,

предъявляемых к заявителю,

и перечне документов,

прилагаемых к заявлению о

выдаче лицензии на проведение

аудита банков, страховых

(перестраховочных) организаций

и накопительных пенсионных фондов

*<\*>*

*Сноска. Приложение с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

                     уполномоченный орган

             (печатается на бланке с изображением

         государственного герба Республики Казахстан)

**Лицензия**

       на проведение аудита страховых (перестраховочных)

                         организаций

                номер лицензии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     Выдана\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

             (полное наименование аудиторской организации либо

                      фамилия, имя, отчество аудитора)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     Место нахождения аудиторской организации

     (Место жительства аудитора)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     Лицензия действует на территории Республики Казахстан.

     Дата выдачи лицензии "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_ г.

     Председатель (заместитель Председателя)

                                             Подпись

                                             Место печати

                                             г. Алматы

                                      Приложение 2-1

к Инструкции о требованиях,

предъявляемых к заявителю, и перечне

  документов, прилагаемых к заявлению

о выдаче лицензии на проведение аудита

банков, страховых (перестраховочных)

организаций и накопительных пенсионных фондов

*<\*>*

*Сноска. Инструкция дополнена приложением 2-1 - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

                             уполномоченный орган

                   (печатается на бланке с изображением

                 государственного герба Республики Казахстан)

**Лицензия**

**на проведение аудита накопительных пенсионных фондов**

номер лицензии \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Выдана\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

             (полное наименование аудиторской организации,

                  либо фамилия, имя, отчество аудитора)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место нахождения аудиторской организации

(Место жительства аудитора)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Лицензия действует на территории Республики Казахстан.

Дата выдачи лицензии "\_\_\_" \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 200\_\_года

Председатель (заместитель Председателя)

                                         Подпись

                                         \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                                         Место печати

                                         город Алматы

Приложение 3

к Инструкции о требованиях,

предъявляемых к заявителю,

и перечне документов,

прилагаемых к заявлению о

выдаче лицензии на проведение

аудита банков, страховых

(перестраховочных) организаций

и накопительных пенсионных фондов

*<\*>*

*Сноска. Приложение с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

**Сведения об учредителях (акционерах)**

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

         (полное наименование аудиторской организации)

1. Учредитель \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

 (полное наименование юридического лица; фамилия, имя, отчество

                        физического лица)

2. Место нахождения (место жительства)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

            (почтовый индекс и адрес, телефон, факс)

3. Сведения о государственной регистрации (перерегистрации)

юридического лица \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     (наименование документа, номер, дата выдачи, кем выдан)

4. Виды деятельности юридического лица\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

5. Является ли резидентом, нерезидентом Республики Казахстан

(для нерезидента указать резидентом какой страны является)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

6. Сведения о наличии во владении и/или пользовании и/или распоряжении акций (долей участия в уставном капитале) банков, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, страховых (перестраховочных) организаций, накопительных пенсионных фондов.

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись руководителя юридического лица)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     печать юридического лица

Приложение 4

к Инструкции о требованиях,

предъявляемых к заявителю,

и перечне документов,

прилагаемых к заявлению о

выдаче лицензии на проведение

аудита банков, страховых

(перестраховочных) организаций

и накопительных пенсионных фондов

*<\*>*

*Сноска. Приложение с изменениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

**Сведения о руководителе (его заместителях)**

**аудиторской организации**

        \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                     (фамилия, имя, отчество)

     \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

              (наименование аудиторской организации)

-------------------------------------------------------------------

Дата рождения|

-------------------------------------------------------------------

Образование  |Наименование высшего, среднего специального учебного

            |заведения, специальность, год окончания, курсы по-

            |вышения квалификации, тема курсов, время прохождения

            |(приложить нотариально засвидетельствованные копии

            |документов)

-------------------------------------------------------------------

Стаж работы в|

финансовой   |

сфере, ауди- |

торской орга-|

низации      |

-------------------------------------------------------------------

     Сведения о трудовой деятельности:

-------------------------------------------------------------------

N  |Период работы|

  |(месяц, год) |  Наименование организации, занимаемые должности

-------------------------------------------------------------------

1

2

3

-------------------------------------------------------------------

     Сведения о прямом или косвенном владении и/или пользовании и/или распоряжении акций (долей участия в уставном капитале) банков, организаций, осуществляющих отдельные виды банковских операций, страховых (перестраховочных)  организаций, накопительных пенсионных фондов:

-------------------------------------------------------------------

N  |   Наименование и   |  Виды деятельности  |   Сумма и доля

  |  место нахождения  |  юридического лица  |  Вашего участия

-------------------------------------------------------------------

1

2

3

-------------------------------------------------------------------

     Имеется ли у Вас непогашенная или неснятая в установленном

законом порядке судимость - да/нет

     Привлекались ли Вы к административной ответственности за

совершение правонарушений, связанных с банковской, страховой

деятельностью, деятельностью накопительных пенсионных фондов - да/нет

     Другая информация, имеющая отношение к данному вопросу

(заполняется по желанию) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись руководителя юридического лица)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     печать юридического лица

Приложение 5

к Инструкции о требованиях,

предъявляемых к заявителю,

и перечне документов,

прилагаемых к заявлению о

выдаче лицензии на проведение

аудита банков, страховых

(перестраховочных) организаций

и накопительных пенсионных фондов

*<\*>*

*Сноска. Приложение с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

     Я,\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                       (фамилия, имя, отчество)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

                (наименование аудиторской организации)

-------------------------------------------------------------------

Дата рождения|

-------------------------------------------------------------------

Образование  |Наименование высшего, среднего специального учебного

            |заведения, специальность, год окончания, курсы по-

            |вышения квалификации, тема курсов, время прохождения

            |(приложить нотариально засвидетельствованные копии

            |документов)

-------------------------------------------------------------------

Стаж работы в|

финансовой   |

сфере, ауди- |

торской орга-|

низации      |

-------------------------------------------------------------------

     Сведения о трудовой деятельности:

-------------------------------------------------------------------

N  |Период работы|

  |(месяц, год) |  Наименование организации, занимаемые должности

-------------------------------------------------------------------

1

2

3

-------------------------------------------------------------------

     Имеется ли у Вас непогашенная или неснятая в установленном

законом порядке судимость - да/нет

     Привлекались ли Вы к административной ответственности за

совершение правонарушений, связанных с банковской, страховой

деятельностью, деятельностью накопительных пенсионных фондов - да/нет

     Другая информация, имеющая отношение к данному вопросу

(заполняется по желанию заявителя)\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

     подпись аудитора \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Приложение 2

к постановлению Правления

Национального Банка

Республики Казахстан

от 27 октября 2003 года N 384

"Об утверждении Инструкции

о требованиях, предъявляемых

к заявителю, и перечне

документов, прилагаемых

к заявлению о выдаче лицензии

на проведение аудита банков,

страховых (перестраховочных)

организаций и накопительных

пенсионных фондов"

*<\*>*

*Сноска. Приложение с дополнениями - постановлением Правления Агентства РК по регулированию и надзору финансового рынка и финансовых организаций от 21 августа 2004 года*

 N 244

*.*

**Перечень нормативных правовых актов,**

**признаваемых утратившими силу**

     1)
 постановление
 Правления Национального Банка Республики Казахстан от 29 февраля 1996 года N 49 "О Положении о выдаче, аннулировании лицензии на право проведения аудиторской проверки банковской деятельности и требованиях, предъявляемых к уполномоченным аудиторам" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 441, опубликовано 31 мая 1996 года в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкiнiн Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана" N 10 (26));

     2) постановление Правления Национального Банка Республики Казахстан от 24 января 1997 года N 24 "О внесении дополнения в Положение о выдаче, аннулировании лицензии на право проведения аудиторской проверки банковской деятельности и требованиях, предъявляемых к уполномоченным аудиторам" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 441, опубликовано 31 мая 1996 года в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкiнiн Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана" N 10 (26));

     3)
 постановление
 Правления Национального Банка Республики Казахстан от 25 июня 1999 года N 142 "Об утверждении Инструкции о порядке проведения курсов по организации банковского аудита, а также прохождения тестирования кандидатами на получение лицензии на проведение аудита банковской деятельности" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 876);

     4)
 постановление
 Правления Национального Банка Республики Казахстан от 9 апреля 2001 года N 93 "Об утверждении Правил лицензирования аудита страховой (перестраховочной) организации, приостановления действия и отзыва лицензии" (зарегистрированное в Реестре государственной регистрации нормативных правовых актов Республики Казахстан под N 1581, опубликовано в изданиях Национального Банка Республики Казахстан "Казакстан Улттык Банкiнiн Хабаршысы" и "Вестник Национального Банка Казахстана" 16-29 июля 2001 года N 15 (212)).

 © 2012. РГП на ПХВ «Институт законодательства и правовой информации Республики Казахстан» Министерства юстиции Республики Казахстан