

**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