

УТВЕРЖДЕНО

Решением Совета директоров

Публичного акционерного общества «ПРОМОМЕД»

(протокол № 11/2024 от 24.06.2024)

ПОЛОЖЕНИЕ

О КОМИТЕТЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПО АУДИТУ

ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «ПРОМОМЕД»

(редакция № 3)

г. Москва

2024 год

СОДЕРЖАНИЕ

1	ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ	3
2	ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ, КОМПЕТЕНЦИЯ, ФУНКЦИИ КОМИТЕТА.....	3
3	СОСТАВ КОМИТЕТА И ПОРЯДОК ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ	9
4	ПОРЯДОК РАБОТЫ КОМИТЕТА.....	10
5	ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	13

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Настоящее положение о Комитете Совета директоров по аудиту («**Положение**») является внутренним документом **Публичного акционерного общества «ПРОМОМЭД» («Общество»)**, юридического лица, созданного и осуществляющего свою деятельность в соответствии с законодательством Российской Федерации, ОГРН 1217700349459, определяющим основные цели деятельности, задачи и компетенцию Комитета Совета директоров по аудиту («**Комитет**»), а также порядок формирования состава Комитета и порядок его работы, и разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и внутренними документами Общества, регулирующими деятельность органов управления Общества, а также с учетом положений Кодекса корпоративного управления («**Кодекс Корпоративного Управления**»), рекомендованного к применению Центральным Банком Российской Федерации («**Банк России**») (Письмо Банка России от 10 апреля 2014 № 06-52/2463) и иных применимых актов Банка России.
- 1.2 Комитет является коллегиальным консультативно-совещательным органом при Совете директоров Общества («**Совет директоров**») и не является органом управления Общества согласно действующему законодательству Российской Федерации.
- 1.3 Комитет предоставляет Совету директоров заключения и рекомендации по рассматриваемым Комитетом вопросам в рамках своей компетенции.
- 1.4 При осуществлении своей деятельности Комитет руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, положением о Совете директоров («**Положение о Совете директоров**»), решениями общего собрания акционеров Общества («**Общее собрание акционеров**») и Совета директоров, принятыми в пределах их компетенции в порядке, установленном Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества.
- 1.5 В своей деятельности Комитет подотчетен Совету директоров и действует в интересах Общества и его акционеров в рамках предоставленных ему Советом директоров полномочий в соответствии с настоящим Положением. Решения Комитета носят рекомендательный характер для Совета директоров.

2 ЦЕЛИ, ЗАДАЧИ, КОМПЕТЕНЦИЯ, ФУНКЦИИ КОМИТЕТА

- 2.1 Комитет создается для содействия эффективному выполнению функции Совета директоров в части контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и его дочерних и зависимых (подконтрольных) обществ («**ДЗО**») - юридических лиц, в которых Общество имеет возможность определять решения, принимаемые органами управления ДЗО.
- 2.2 Основной целью Комитета является содействие Совету директоров в принятии обоснованных и взвешенных решений путем предварительного рассмотрения вопросов, отнесенных к компетенции Совета директоров, по контролю за финансово-хозяйственной деятельностью и системой управления рисками (в том числе в сфере внутреннего контроля и корпоративного управления) Общества и ДЗО, включая:
- (А) Предоставление Совету директоров, исполнительным органам Общества объективной оценки эффективности, экономичности и результативности деятельности Общества и ДЗО;

- (В) Предоставление Совету директоров объективной оценки соблюдения Обществом и ДЗО требований законодательства в части подготовки всех видов отчетности;
- (С) Объективный анализ и предоставление независимой оценки процессов корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля в Обществе и ДЗО.

2.3 К задачам Комитета в сфере содействия Совету директоров в вопросах формирования и контроля за формированием бухгалтерской (финансовой) отчетности относятся:

- 2.3.1 предварительное рассмотрение бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета (РСБУ) и/или международными стандартами финансовой отчетности (МСФО), а также материалов, в которых содержится информация о результатах указанной отчетности, раскрываемых Обществом в целях контроля за обеспечением полноты, точности и достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- 2.3.2 анализ существенных корректировок, внесенных по результатам проведения внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- 2.3.3 рассмотрение существенных изменений в процедурах подготовки бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, а также рассмотрение существенных вопросов и суждений в отношении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, оценка полноты и достоверности раскрытия бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- 2.3.4 анализ существенных аспектов учетной политики Общества, оценка полноты и достоверности налогового, бухгалтерского и управленческого учета в Обществе;
- 2.3.5 регулярное взаимодействие со структурными подразделениями финансово-экономического блока Общества в части разработки требований к стандартам финансового, налогового, бухгалтерского и управленческого учета в Обществе, а также проведение выборочного контроля соответствия таких стандартов установленным требованиям.

2.4 К задачам Комитета в сфере управления рисками (в том числе, внутреннего контроля и корпоративного управления) относятся:

- 2.4.1 предоставление рекомендаций Совету директоров для определения принципов и подходов к организации в Обществе Системы управления рисками и внутреннего контроля («СУРиВК») и системы корпоративного управления, в том числе утверждения внутренних документов Общества, определяющих политику в области управления рисками и внутреннего контроля;
- 2.4.2 осуществление предварительного рассмотрения до утверждения Советом директоров проекта Политики в области управления рисками и внутреннего контроля Общества и вносимых последующих изменений;
- 2.4.3 рассмотрение и формирование заключения в отношении риск-аппетита и его показателей до их представления на утверждение Совету директоров, рассмотрение мер реагирования на риски;
- 2.4.4 предоставление рекомендаций Совету директоров для составления стратегии Общества с учетом рисков Общества;

- 2.4.5 содействие поддержанию эффективного взаимодействия и открытого диалога между подразделениями, ответственными за организацию управления рисками, внутреннего контроля и внутреннего аудита в Обществе, в том числе в рамках проведения оценки надежности и эффективности СУРиВК, включая проведение регулярных встреч с исполнительными органами Общества для обсуждения эффективности контрольных процедур, рассмотрения существенных недостатков внутреннего контроля и планов по их устранению, выявления ключевых рисков и их индикаторов, осуществления анализа мероприятий по управлению ключевыми рисками;
- 2.4.6 рассмотрение и формирование для последующего предоставления Совету директоров заключения в отношении результатов оценки эффективности и надежности СУРиВК, заключения в отношении результатов оценки практики корпоративного управления;
- 2.4.7 анализ и оценка исполнения Политики управления конфликтом интересов Общества (в случае ее утверждения);
- 2.4.8 анализ и оценка исполнения Политики в области управления рисками и внутреннего контроля Общества;
- 2.4.9 разработка и предоставление Совету директоров, Генеральному директору Общества и иным заинтересованным субъектам СУРиВК предложений (рекомендаций) по совершенствованию организации СУРиВК, процедур управления рисками и внутреннего контроля, системы корпоративного управления на основании проведенной оценки их надежности и эффективности, а также отчетов, полученных от исполнительных органов Общества, Службы внутреннего аудита и аудитора Общества;
- 2.4.10 анализ результатов выполнения разработанных исполнительными органами мероприятий по совершенствованию управления рисками и внутреннего контроля;
- 2.4.11 контроль процедур, обеспечивающих соблюдение Обществом требований законодательства, а также этических норм, правил и процедур Общества, требований бирж;
- 2.4.12 анализ сложившихся в Обществе систем корпоративного управления, управленческих процедур и практик, бизнес-процессов с точки зрения надлежащего учета факторов, связанных с окружающей средой (в том числе экологических факторов и факторов, связанных с изменением климата), обществом (социальных факторов) и факторов корпоративного управления («**ESG-факторы**»)), и вопросов устойчивого развития для определения текущего положения Общества по отношению к целевой модели;
- 2.4.13 анализ действующих в Обществе практик в области учета ESG-факторов и вопросов устойчивого развития, выработка предложений по их совершенствованию;
- 2.4.14 разработка рекомендаций для органов управления Общества по вопросам учета ESG-факторов и по вопросам устойчивого развития, организация взаимодействия с заинтересованными лицами по вопросам устойчивого развития;
- 2.4.15 подготовка и раскрытие нефинансовой информации, организация кампании по отбору независимой внешней организации для внешнего подтверждения (заверения) раскрываемой Обществом информации в области устойчивого развития (нефинансовой информации).

2.5 К задачам Комитета в сфере проведения внутреннего и внешнего аудита относятся:

- 2.5.1 обеспечение независимости и объективности осуществления функции Внутреннего аудита;

- 2.5.2 рассмотрение Положения о Службе внутреннего аудита (Политики в области внутреннего аудита), прочие положения и регламенты, регулирующие деятельность Службы внутреннего аудита, а также контроль необходимости внесения изменений и дополнений в эти документы;
- 2.5.3 предоставление Совету директоров рекомендаций в рамках рассмотрения и утверждения Плана работы Службы внутреннего аудита;
- 2.5.4 предварительное рассмотрение и предоставление Совету директоров рекомендаций по вопросам о назначении (освобождении от должности) руководителя Службы внутреннего аудита (Директора по внутреннему аудиту) и размере его вознаграждения;
- 2.5.5 рассмотрение существующих ограничений полномочий или бюджета на реализацию функции Внутреннего аудита, способных негативно повлиять на эффективное осуществление функции Внутреннего аудита;
- 2.5.6 оценка эффективности осуществления функции Внутреннего аудита, в том числе анализ необходимости усовершенствования системы внутреннего аудита, организованной в Обществе с учетом потребностей Общества в условиях динамичной внешней и внутренней среды Общества;
- 2.5.7 предоставление запросов на проведение внеплановых проверок, не указанных в ежегодном Плана работы Службы внутреннего аудита;
- 2.5.8 обеспечение эффективного взаимодействия между Службой внутреннего аудита и внешними аудиторами Общества
- 2.5.9 оценка независимости, объективности и отсутствия конфликта интересов внешних аудиторов Общества, включая оценку кандидатов в Аудитора Общества, выработку предложений по назначению, переизбранию и отстранению аудиторов, по оплате их услуг и условиям их привлечения;
- 2.5.10 надзор за проведением внешнего аудита и оценка качества выполнения аудиторской проверки и заключений внешних аудиторов (Аудитора Общества);
- 2.5.11 рассмотрение основных замечаний внешних аудиторов (Аудитора Общества) и соответствующих ответов менеджмента Общества.
- 2.5.12 анализ и оценка работы внешних аудиторов (Аудитора Общества), предоставление рекомендаций Совету директоров относительно выбора, повторного назначения внешних аудиторов (Аудитора Общества), или отказа от их услуг:
 - (A) оценка объема аудиторских процедур и методов проведения проверки, предложенных внешними аудиторами.
 - (B) обеспечение и подтверждение независимости внешних аудиторов, в том числе путем получения от аудиторов заявлений, касающихся взаимоотношений между аудиторами и Обществом.
 - (C) регулярный анализ устранения замечаний аудиторов менеджментом Общества.
 - (D) определение размера оплаты услуг Аудитора Общества.
 - (E) предварительное утверждение аудиторских и сопутствующих аудиту услуг.

- (F) предварительное утверждение сопутствующих аудиту услуг аудитора не обязательно в случае, если совокупная стоимость всех сопутствующих аудиту услуг, составляет не более 5% (пять процентов) от общего размера вознаграждения, выплаченного Обществом внешнему аудитору (Аудитору Общества) в течение того финансового года, в котором предоставляются сопутствующие аудиту услуги.

2.6 К задачам Комитета в сфере противодействия недобросовестным действиям работников Общества (в том числе в рамках деяний, запрещенных Уголовным кодексом Российской Федерации) и третьих лиц относятся:

- 2.6.1 обеспечение разработки (в случае отсутствия), оценки и пересмотра политики и процедур, направленных на выявление и противодействие недобросовестным действиям работников Общества, в том числе в части:
 - (A) искажения (намеренного искажения или неполного представления данных) показателей отчетов о финансовом положении Общества;
 - (B) совершения неправомерных действий с активами Общества (фальсификация документов, вывод средств, присвоение имущества и др.);
 - (C) совершения коррупционных действий (взяточничество, подкуп должностных лиц с целью оказания воздействия на принятие решений) работниками Общества.
- 2.6.2 осуществление контроля (совместно с Генеральным директором Общества) за реализацией в Обществе надлежащих процедур, обеспечивающих выявление и противодействие недобросовестным действиям работников Общества (в том числе контроль эффективности функционирования системы оповещения о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и третьих лиц, а также об иных нарушениях в Обществе);
- 2.6.3 надзор за проведением специальных расследований по вопросам потенциальных случаев мошенничества, недобросовестного использования инсайдерской или конфиденциальной информации;
- 2.6.4 контроль за реализацией мер, принятых исполнительным руководством Общества по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников Общества и иных нарушениях.

2.7 Права и обязанности членов Комитета

- 2.7.1 Члены Комитета вправе:
 - (A) требовать созыва заседания Комитета, выносить вопросы на рассмотрение Комитета;
 - (B) запрашивать в порядке, установленном Положением о Совете директоров в отношении предоставления информации членам Совета директоров, и получать от исполнительных органов Общества и иных ключевых руководящих работников Общества и/или исполнительных органов и иных должностных лиц дочерних, зависимых и иных подконтрольных обществ Общества любую информацию в рамках своей компетенции, необходимую для осуществления своих полномочий;
 - (C) за счет Общества обращаться за услугами внешних экспертов и консультантов (при условии предварительного согласования указанного вопроса с Комитетом и (при необходимости) Советом директоров);

- (D) в пределах своей компетенции, предусмотренной настоящим Положением, обладать иными полномочиями, необходимыми и достаточными для качественного, эффективного и добросовестного исполнения возложенных на них обязанностей и осуществления функций членов Комитета.

2.7.2 Члены Комитета обязаны:

- (A) добросовестно и разумно выполнять возложенные на них задачи;
- (B) участвовать в работе Комитета и присутствовать на всех его заседаниях;
- (C) соблюдать конфиденциальность всей информации, которая становится им известной в ходе исполнения обязанностей и функций члена Комитета;
- (D) воздерживаться от голосования при принятии рекомендации по рассматриваемым вопросам повестки дня заседания Комитета при наличии конфликта интересов;
- (E) информировать Комитет (через Председателя Комитета или Корпоративного секретаря) о любых изменениях, связанных со статусом независимости (если применимо) или о возникновении конфликта интересов в связи с вопросами, по которым Комитет готовит рекомендации Совету директоров.

2.7.3 Взаимодействие с единоличным исполнительным органом и иными ключевыми руководящими работниками

- (A) Исполнительные органы Общества и иные ключевые руководящие работники обязаны содействовать Комитету в получении запрошенной информации, обеспечивать полноту указанной информации и своевременность ее предоставления, проявлять собственную инициативу в предоставлении информации, имеющей значение для рассмотрения и принятия решения по вопросам компетенции Комитета, с учетом ограничений, установленных действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества.
- (B) Председатель Комитета вправе, учитывая специфику рассматриваемых вопросов, приглашать Генерального директора и иных ключевых работников Общества на заседания Комитета в качестве наблюдателей, задавать им вопросы и получать соответствующие разъяснения.
- (C) Не реже 1 (одного) раза в квартал Комитет или Председатель Комитета проводит встречи с руководителем Службы внутреннего аудита Общества (Директором по внутреннему аудиту Общества) по вопросам, относящимся к компетенции Службы внутреннего аудита Общества.

2.8 К основным функциям Комитета в том числе относятся:

- (A) контроль за обеспечением полноты, точности и достоверности финансовой отчетности Общества;
- (B) контроль за надежностью и эффективностью функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля;

- (С) обеспечение независимости и объективности осуществления функций внутреннего и внешнего аудита;
- (D) рассмотрение иных вопросов по инициативе любого из членов Комитета, связанных с целями и задачами деятельности Комитета.

3 СОСТАВ КОМИТЕТА И ПОРЯДОК ЕГО ФОРМИРОВАНИЯ

- 3.1 Количественный состав Комитета определяется решением Совета директоров исходя из специфики деятельности и потребностей Общества, но не может составлять менее 3 (трех) членов Совета директоров. Кандидаты в члены Комитета определяются Советом директоров по представлению Председателя Совета директоров и избираются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.
- 3.2 Члены Комитета избираются сроком на 1 (один) корпоративный год, то есть сроком до следующего годового Общего собрания акционеров, на котором должен быть избран новый состав членов Совета директоров. Полномочия членов Комитета прекращаются одновременно с прекращением полномочий Совета директоров, при котором соответствующий состав Комитета был назначен. Совет директоров вправе досрочно прекратить полномочия членов Комитета и заново сформировать состав Комитета. Члены Совета директоров могут быть избраны в состав Комитета неограниченное количество раз.
- 3.3 Член Комитета вправе добровольно сложить с себя полномочия, направив заявление об этом Председателю Совета директоров не позднее, чем за 20 (двадцать) дней до предполагаемой даты прекращения полномочий. В случае если количественный состав Комитета становится менее 3 (трех) человек, Председатель Совета директоров обязан включить в повестку дня ближайшего заседания Совета директоров вопрос об избрании нового состава Комитета.
- 3.4 Комитет формируется из членов Совета директоров, признанных независимыми в установленном Положением о Совете директоров порядке. Критерии независимости членов Совета директоров установлены в Положении о Совете директоров. Если формирование Комитета только из независимых членов Совета директоров невозможно в силу объективных причин, большинство членов Комитета должны составлять независимые члены Совета директоров, а остальными членами Комитета могут быть члены Совета директоров, которые не являются лицами, осуществляющими функции единоличного исполнительного органа Общества, или членами коллегиального исполнительного органа Общества (если применимо).
- 3.5 Состав Комитета должен быть сформирован таким образом, чтобы он позволял проводить всестороннее обсуждение выносимых на его рассмотрение вопросов с учетом различных мнений. Как минимум 1 (один) член Комитета должен обладать опытом и знаниями в области подготовки, анализа, оценки и аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности и/или иметь образование в сфере финансов (в том числе полученное в рамках повышения квалификации или получения степени в области делового администрирования (МВА)). Рекомендуется, чтобы остальные члены Комитета обладали достаточным опытом и знаниями по вопросам компетенции Комитета.
- 3.6 При формировании Комитета Совет директоров должен исходить из принципа недопустимости личной заинтересованности и/или конфликта интересов члена Комитета с Обществом. Обо всех подобных ситуациях члены Комитета незамедлительно должны доводить информацию до сведения Совета директоров. Члены Комитета не должны занимать должности в компаниях, конкурирующих с Обществом.

- 3.7 В случае необходимости к работе Комитета по решению Председателя Комитета на временной или постоянной основе могут привлекаться эксперты и/или консультанты, обладающие профессиональным опытом и знаниями, при условии соблюдения требований конфиденциальности.
- 3.8 Председателем Комитета может быть только независимый директор. Председатель Комитета утверждается на должность большинством голосов членов Комитета. При этом остальные члены Совета директоров, не входящие в состав Комитета, не принимают участие в голосовании по вопросу утверждения Председателя Комитета. В случае отсутствия Председателя Комитета его функции осуществляет один из членов Комитета по его поручению или по решению Совета директоров.
- 3.9 Председатель Комитета организует деятельность Комитета и обеспечивает объективность при выработке рекомендаций для Совета директоров, в том числе:
- 3.9.1 устанавливает порядок работы Комитета;
 - 3.9.2 определяет приоритеты в деятельности Комитета и формирует план его работы;
 - 3.9.3 принимает решение о созыве заседаний Комитета и председательствует на них;
 - 3.9.4 утверждает повестку дня заседаний Комитета;
 - 3.9.5 подписывает и представляет Совету директоров от имени Комитета рекомендации по вопросам компетенции Комитета;
 - 3.9.6 способствует проведению открытого и конструктивного обсуждения вопросов повестки дня и выработке согласованных заключений и рекомендаций;
 - 3.9.7 докладывает о результатах работы Комитета на заседаниях Совета директоров и по запросу членов Совета директоров информирует Совет директоров о работе Комитета;
 - 3.9.8 представляет рекомендации Комитета по вопросам компетенции Комитета на заседаниях Совета директоров и Общих собраниях акционеров;
 - 3.9.9 выполняет иные функции, предусмотренные настоящим Положением.
- 3.10 При вхождении в состав Комитета его членам должны быть подробно разъяснены их функции и полномочия. Членам Комитета должна быть предоставлена возможность при необходимости в любой момент, но в рамках бюджета Совета директоров, пройти профессиональное обучение, необходимое для выполнения ими своих функций и/или повышения квалификации при условии обоснования целесообразности указанных мероприятий Комитетом по номинациям и вознаграждениям Совета директоров, и в рамках требований действующего законодательства и внутренних документов Общества в отношении вознаграждений и компенсаций расходов членов Совета директоров.

4 ПОРЯДОК РАБОТЫ КОМИТЕТА

4.1 Заседания Комитета

- 4.1.1 Комитет проводит заседания на регулярной основе не реже 1 (одного) раза в квартал (очередные заседания). В случае необходимости Комитет проводит внеочередные заседания.
- 4.1.2 Председатель Комитета утверждает повестку дня, дату, форму, место и время проведения

заседаний Комитета, а также обеспечивает эффективное осуществление Комитетом его деятельности.

- 4.1.3 Регулярные (очередные) заседания Комитета должны проводиться до даты запланированных заседаний Совета директоров, чтобы обеспечить возможность своевременного предоставления отчета о деятельности Комитета Совету директоров, а также подготовить рекомендации по вопросам компетенции Комитета, если такие вопросы включены в повестку дня соответствующего заседания Совета директоров.
- 4.1.4 Заседания Комитета созываются Председателем Комитета. Внеочередные заседания проводятся по инициативе Председателя Комитета, по предложению любого члена Комитета, члена Совета директоров, не являющегося членом Комитета, Генерального директора Общества, Аудитора Общества и Руководителя Службы внутреннего аудита (Директора по внутреннему аудиту Общества).
- 4.1.5 В течение 2 (двух) календарных дней с даты получения предложения о созыве внеочередного заседания Комитета Председатель Комитета принимает решение о созыве и проведении внеочередного заседания Комитета.
- 4.1.6 Уведомление о проведении заседания Комитета с указанием формы проведения заседания, повестки дня заседания, места, времени, даты его проведения, а также всех необходимых ключей доступа и паролей к проведению видео/аудио конференции в случае, если заседание Комитета проводится при использовании средств конференц-связи, должно быть направлено каждому члену Комитета и иным лицам, которые допущены к участию в заседании Председателем Комитета. Уведомление должно быть направлено не позднее чем за 5 (пять) рабочих дней до даты проведения заседания, за исключением проведения заседания Комитета по вопросам неотложного характера для предоставления рекомендаций по вопросам повестки дня предстоящего внеочередного заседания Совета директоров, и в этом случае такая более ранняя предложенная дата может быть назначена, только если все члены Комитета и лица, допущенные к участию в заседании Комитета решением Председателя Комитета, согласны провести заседание ранее указанного срока. В случае, если для целей предварительного рассмотрения вопросов повестки дня заседания Совета директоров, созыв и проведение которого не были запланированы ежегодным планом заседаний Совета директоров, Комитету необходимо больше времени (для созыва или ознакомления членов Комитета и иных приглашенных лиц с материалами повестки дня), чем время, оставшееся до утвержденной Председателем Совета директоров даты заседания Совета директоров, то Председатель Комитета направляет письменное уведомление Председателю Совета директоров с обоснованием причин необходимости переноса даты заседания Совета директоров.
- 4.1.7 Одновременно с уведомлением о проведении заседания Комитета лицам, указанным в пункте 4.1.6 выше, должны быть направлены документы, необходимые для подготовки и участия в заседании Комитета. При этом для целей настоящей статьи 4 Положения все уведомления, документы и/или письменные сообщения, направление которых предусмотрено настоящим Положением, должны быть доставлены лично в руки или заказным письмом, или отправлены курьером с одновременным направлением копии соответствующего уведомления, документа или иного письменного сообщения по электронной почте, или отправлены по электронной почте с последующим предоставлением оригинала по соответствующим адресам (включая адреса электронной почты), которые предоставлены соответствующим лицом Обществу и/или по адресу Общества (в зависимости от того, что применимо).
- 4.1.8 Заседание Комитета, проводимое в очной форме, проводится при личном присутствии членов Комитета в месте проведения заседания Комитета. Комитет вправе проводить заседания с помощью средств аудио/видео связи. Допускается проведение заседания Комитета в смешанном формате: посредством личного присутствия в месте проведения заседания

Комитета и использования средств аудио/видео связи. Заочное голосование осуществляется путем направления опросных листов членам Комитета по электронной почте или на бумажном носителе в установленном настоящим Положением порядке.

- 4.1.9 Председатель Комитета председательствует на заседания Комитета и подписывает протокол заседания Комитета по итогам принятия решения на заседании Комитета.
- 4.1.10 Секретарь Комитета ведет протокол заседания. Протокол заседания составляется не позднее трех рабочих дней после его проведения, подписывается Председателем Комитета и направляется всем членам Комитета.
- 4.1.11 Корпоративный секретарь может осуществлять функции секретаря Комитета по решению Комитета. По решению Комитета секретарем Комитета может быть избран также работник Общества или один из членов Комитета, не являющихся Председателем Комитета. Секретарь Комитета обеспечивает хранение протоколов заседаний Комитета и их доступность для ознакомления всеми членами Совета директоров.

4.2 Кворум и принятие решений

- 4.2.1 Заседание Комитета является правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие все члены Комитета. Участие членов Комитета в заседании с помощью средств аудио/видео связи учитывается для целей определения кворума и результатов голосования. При определении наличия кворума и результатов голосования по вопросам повестки дня заседания Комитета учитывается письменное мнение отсутствующего члена Комитета. Письменное мнение члена Комитета приобщается к протоколу заседания Комитета. Письменное мнение члена Комитета должно быть направлено на имя Председателя Комитета с копией секретаря Комитета заблаговременно до даты проведения заседания Комитета в порядке, предусмотренном настоящим Положением.
- 4.2.2 Решения Комитета принимаются большинством голосов от общего числа членов Комитета, присутствующих на заседании Комитета. При равенстве голосов решающим является голос Председателя Комитета. Передача права голоса членом Комитета другому лицу, в том числе другому члену Комитета, не допускается.
- 4.2.3 Допущенные к заседанию Комитета лица, не являющиеся членами Комитета, обладают правом совещательного голоса по вопросам компетенции Комитета. Информация о высказанной приглашенным лицом позиции может быть занесена в протокол заседания Комитета (приобщена к протоколу заседания) по решению Председателя Комитета.

4.3 Оценка деятельности. Отчетность

- 4.3.1 Комитет подотчетен в своей деятельности Совету директоров и предоставляет ему годовой отчет о проделанной работе.
- 4.3.2 Отчет Комитета о проделанной работе содержит информацию о количестве проведенных заседаний, количестве и перечне рассмотренных вопросов, характере выданных рекомендаций, статистике участия членов Комитета в работе Комитета. Отчет Комитета также может включать мнение Комитета или его отдельных членов по вопросу об эффективности деятельности Комитета в отчетном году, предложения по совершенствованию работы Комитета, а также иную информацию.
- 4.3.3 Совет директоров вправе в любое время потребовать предоставления отчета о текущей деятельности Комитета. Сроки подготовки и предоставления такого отчета устанавливаются решением Совета директоров.

- 4.3.4 На основании отчета Комитета Совет директоров ежегодно осуществляет оценку деятельности Комитета в порядке, установленном Положением о Совете директоров.

5 ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 5.1 Изменения и дополнения в настоящее Положение вносятся Советом директоров Общества. Комитет вправе инициировать вопрос о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение.
- 5.2 Все вопросы, не урегулированные Положением, разрешаются в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации, Уставом и внутренними документами Общества. В том числе вопросы, не урегулированные настоящим Положением, разрешаются в соответствии с Положением о Совете директоров насколько это применимо с учетом специфики деятельности Комитета, как если бы ссылки в соответствующих пунктах Положения о Совете директоров на Совет директоров и членов Совета директоров были ссылками на Комитет и членов Комитета.
- 5.3 Если в результате изменения законодательства Российской Федерации, в том числе нормативных актов Банка России, или Устава Общества отдельные статьи или положения настоящего Положения вступают в противоречие с действующим законодательством или Уставом Общества, Положение применяется в части, не противоречащей действующему законодательству Российской Федерации и Уставу Общества.