

*Приложение № 1
к Решению Комитета по аудиту
Совета директоров
ПАО «Артген»
от «27» марта 2026 г.*

ПОЛОЖЕНИЕ

о порядке проведения открытого конкурса по отбору аудиторской организации

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности», Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом Общества, Положением о Комитете по аудиту Совета директоров Общества и регулирует порядок проведения открытого конкурса по отбору аудиторской организации для проведения обязательного аудита.

1.2. Организатором Конкурса является ПАО «Артген» в лице Комитета по аудиту Совета директоров (далее – Комитет по аудиту).

1.3. Конкурс проводится в целях выбора аудиторской организации на принципах открытости, прозрачности, конкурентности и добросовестности.

2. КОНКУРСНАЯ КОМИССИЯ

2.1. Для организации и проведения Конкурса Комитет по аудиту формирует Конкурсную комиссию. Председателем Конкурсной комиссии является Председатель Комитета по аудиту либо иной член Комитета по аудиту по его поручению.

2.2. Конкурсная комиссия осуществляет следующие функции:

- публикует извещение о Конкурсе;
- принимает и регистрирует заявки участников;
- осуществляет вскрытие конвертов с заявками;
- проверяет соответствие заявок установленным требованиям;
- оценивает заявки по критериям;
- составляет протоколы;
- передает результаты Конкурса в Комитет по аудиту.

2.3. Решения Конкурсной комиссии принимаются открытым голосованием простым большинством голосов присутствующих членов. При равенстве голосов голос Председателя является решающим.

3. ПУБЛИКАЦИЯ ИЗВЕЩЕНИЯ И КОНКУРСНАЯ ДОКУМЕНТАЦИЯ

3.1. Извещение о проведении Конкурса публикуется на официальном сайте Общества не менее чем за 10 (десять) рабочих дней до окончания срока подачи заявок.

3.2. Извещение должно содержать:

- наименование и место нахождения Организатора;
- предмет и условия Конкурса;
- требования к участникам;
- перечень документов, представляемых участниками;
- место, дату и время вскрытия конвертов;
- критерии оценки и их весовые коэффициенты;
- порядок и срок заключения договора.

3.3. Конкурсная документация предоставляется участникам безвозмездно.

4. ТРЕБОВАНИЯ К УЧАСТНИКАМ

4.1. К участию в Конкурсе допускаются аудиторские организации, соответствующие следующим требованиям:

- наличие действующего членства в саморегулируемой организации аудиторов, включенной в государственный реестр;
- включение в реестр аудиторских организаций, оказывающих аудиторские услуги общественно значимым организациям на финансовом рынке;
- опыт проведения аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности организаций медицинской отрасли и/или публичных акционерных обществ (ПАО) – не менее 3 лет, предшествующих дате проведения Конкурса;
- отсутствие обстоятельств, исключающих независимость аудиторской организации в соответствии со ст. 8 Федерального закона № 307-ФЗ и Кодексом профессиональной этики аудиторов;
- отсутствие задолженности по налогам, сборам и иным обязательным платежам в бюджеты бюджетной системы Российской Федерации (подтвержденное справкой из налогового органа).

5. ПОДАЧА ЗАЯВОК

5.1. Заявки подаются по адресу Организатора в срок, указанный в извещении.

5.2. Каждый участник вправе подать только одну заявку.

5.3. Заявка должна содержать документы согласно Разделу 7 настоящего Положения.

5.4. Заявки, поданные после истечения установленного срока, не рассматриваются и возвращаются участнику.

7. ПЕРЕЧЕНЬ ДОКУМЕНТОВ ДЛЯ УЧАСТИЯ В КОНКУРСЕ

Для участия в Конкурсе участник представляет:

1. заявку на участие в конкурсе;
2. копию свидетельства о членстве в саморегулируемой организации аудиторов;
3. копию выписки из реестра членов СРО аудиторов (не позднее 30 дней до даты подачи заявки);
4. список аттестованных аудиторов, состоящих в штате организации (с указанием номеров квалификационных аттестатов);
5. сведения о наличии опыта проведения аудита за последние 3 года (перечень наиболее значимых клиентов, не менее 5);
6. конкурсное предложение с указанием стоимости услуг и плана аудита;
7. справку об отсутствии задолженности по налогам и сборам;
8. анкету аудиторской организации (по установленной форме).

8. ОЦЕНКА ЗАЯВОК И ОПРЕДЕЛЕНИЕ ПОБЕДИТЕЛЯ

8.1. Оценка заявок осуществляется по следующим критериям:

№	Критерий оценки	Вес (балл)	Макс. балл
1	Цена договора (предложенная стоимость услуг)	0,30	30
2	Деловая репутация (рекомендательные письма, отзывы)	0,20	20
3	Опыт аудита ПАО и медицинских организаций	0,20	20
4	Квалификация сотрудников (число аттестованных аудиторов)	0,15	15
5	Качество конкурсного предложения и план аудита	0,15	15
	ИТОГО	1,00	100

8.2. Победителем Конкурса признается участник, набравший наибольшее суммарное количество баллов.

8.3. При равенстве баллов победителем признается участник, предложивший меньшую цену договора.

9. ОФОРМЛЕНИЕ РЕЗУЛЬТАТОВ

9.1. По итогам оценки заявок Конкурсной комиссией составляется Протокол оценки и сопоставления заявок, который передается на рассмотрение Комитету по аудиту.

9.2. Комитет по аудиту рассматривает результаты Конкурса и направляет Совету директоров рекомендацию о кандидатуре аудиторской организации-победителя для ее последующего вынесения на утверждение Общего собрания акционеров.

9.3. Утверждение аудиторской организации осуществляется Общим собранием акционеров в соответствии с пп. 10 п. 1 ст. 48 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах». Договор с победителем заключается после утверждения аудитора Общим собранием акционеров.

9.4. Все участники Конкурса уведомляются о его результатах в течение 5 рабочих дней с даты подведения итогов.