

«KazakhExport» ЭСК» АҚ
Директорлар кеңесінің
күндізгі отырысының
2021 жылғы «16» маусымдағы
№ 5 хаттамасына
№ 15 қосымша

«KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының корпоративтік басқару кодексінің қағидаттары мен ережелерін сақтау/сақтамау туралы 2020 жыл үшін есеп

№ р/с	«KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының Корпоративтік басқару кодексінің (бұдан әрі - Кодекс) қағидаттары мен ережелері	Сақталады/ сақталмайды	«KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қоғам) Корпоративтік басқару кодексінің қағидаттары мен ережелерін іске асыру үшін орындалған іс-шаралар
Жалпы ережелер			
1	<p>Қоғам Кодексі Қоғам ішіндегі және басқа да мүдделі тараптармен қарым-қатынастарда тиімділікті, ашықтықты, есептілікті, іскерлік этиканың жоғары деңгейін қамтамасыз ету үшін Қоғам өз қызметі процесінде алатын ережелер мен ұсынымдардың жиынтығы болып табылады.</p> <p>Кодекс Қоғамның корпоративтік басқаруының Экономикалық ынтымақтастық және даму ұйымының (бұдан әрі - ЭЫДҰ) тиісті стандарттарына сәйкестігін қамтамасыз ету мақсатында әзірленді.</p>	Сақталады	«KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының Корпоративтік басқару кодексі Қоғамның Жалғыз акционерінің («Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ Басқармасы) 2017 жылғы 13 желтоқсандағы шешімімен бекітілген (№ 51/17 хаттама, 2019 жылғы 25 желтоқсандағы өзгерістер мен толықтырулармен (№ 61/19 хаттама).
2	Осы Кодекстің мақсаттары Қоғамда және оның еншілес ұйымдарында корпоративтік басқаруды жетілдіру, басқарудың ашықтығы мен тиімділігін қамтамасыз ету, Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының тиісті	Сақталады	

	<p>корпоративтік басқару стандарттарын ұстануға адалдығын растау болып табылады.</p> <p>Атап айтқанда:</p> <p>1) Қоғамды басқару заңдылық қағидатын сақтай отырып және жауапкершіліктің тиісті деңгейін сақтай отырып, Қоғамның құндылығын және жалғыз акционер үшін өзге де пайданы барынша арттыру үшін өкілеттіктердің, есептілік пен тиімділіктің аражігін айқын ажырата отырып жүзеге асырылады;</p> <p>2) ақпаратты ашу, ашықтық, оның ішінде Қоғамға мемлекеттік қатысуды ақтайтын мақсаттарды мұқият бағалау, ашу және мерзімді қайта қарау қамтамасыз етіледі;</p> <p>3) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелері тиісті түрде жұмыс істейді;</p> <p>4) Қоғамның және қалың жұртшылықтың ең жоғары мүдделеріне негізделген шешімдерден өзгеше шешімдерге әкелуі мүмкін мүдделер қақтығысының туындау тәуекелі барынша азайтылады.</p>		
3	<p>Осы Кодекс Қазақстан Республикасының акционерлік қоғамдар туралы заңнамасына, корпоративтік басқару қағидаттарына сәйкес, сондай-ақ корпоративтік мінез-құлықтың ең үздік халықаралық практикасын, кәсіби этика нормаларын, Қоғам қызметінің ағымдағы кезеңіндегі қажеттіліктері мен шарттарын ескере отырып әзірленді.¹</p> <p><i>* Мемлекеттік кәсіпорындарды корпоративтік басқару жөніндегі ЭЫДҰ-ның 2015 жылғы 8 шілдедегі басшылық қағидаттары. Корпоративтік басқару қағидаттары G20/ЭЫДҰ</i></p>	Сақталады	
4	<p>Қоғам өз қызметінде Кодекстің ережелерін қатаң сақтауға міндетті. Сәйкес келмеген жағдайда жылдық есепте</p>	Сақталады	

¹ 2015 жылғы 8 шілдедегі ЭЫДҰ-ның мемлекеттік кәсіпорындарды корпоративтік басқару жөніндегі басшылық қағидаттары. Корпоративтік басқару қағидаттары G20/ЭЫДҰ.

	ережелердің әрқайсысының сақталмау себептері туралы түсіндірмелерді көрсету, кезең сайын (кемінде екі жылда бір рет) корпоративтік басқаруды бағалау (қажет болған жағдайда тәуелсіз бағалау) жүргізу және тиісті нәтижелерді Қоғамның интернет-ресурсында орналастыру қажет.		
5	Қоғамның лауазымды тұлғалары мен жұмыскерлері өздеріне осы Кодексте көзделген міндеттемелерді, оның ішінде Қоғаммен тиісті шарттар негізінде қабылдайды және оның Қоғамдағы ережелерін сақтауға міндеттенеді.	Сақталады	Қоғамның лауазымды тұлғалары мен жұмыскерлері Кодекстің ережелерін Қоғамда және Жалғыз акционермен өзара қарым-қатынаста сақтауға ұмтылады. Сондай-ақ Қоғам жұмыскері Жұмыс берушінің актілерін, Іскерлік этика кодексін, Корпоративтік этика кодексін, Қоғамның актілері мен өкімдік құжаттарын, Еңбек тәртібінің ережелерін сақтауға және орындауға міндетті.
6	Қоғамның осы Кодексті орындауын бақылау Қоғамның Директорлар кеңесіне жүктеледі. Корпоративтік хатшы осы Кодекстің тиісінше сақталуы мәселелері бойынша мониторинг жүргізеді және Директорлар кеңесі мен Қоғамның атқарушы органына консультация береді, сондай-ақ жыл сайынғы негізде оның қағидаттары мен ережелерінің сақталуы/сақталмауы туралы есеп дайындайды. Кейіннен осы есеп Директорлар кеңесінің тиісті комитетінің қарауына шығарылады, Директорлар кеңесі бекітеді және Қоғамның жылдық есебінің құрамына енгізіледі.	Сақталады	Қоғамның Директорлар кеңесі есепті жыл сайын қарау арқылы Кодекстің қағидаттары мен ережелерінің сақталуын/сақталмауын бақылауды жүзеге асырады. Қоғамның корпоративтік хатшысы Кодекстің тиісінше сақталуына мониторинг жүргізеді және жылдық есепті дайындайды. Директорлар кеңесіне және Қоғамның атқарушы органына осы Кодекстің тиісінше сақталуы мәселелері бойынша консультация береді және Қоғамның Корпоративтік хатшысына жүктелген функциялардың тиімді іске асырылуын қамтамасыз етеді, Қоғамда Кодекстің ережелері мен қағидаттарын сақтамау фактілерін анықтауға және жоюға бағытталған тұрақты жұмыс жүргізеді. Корпоративтік хатшы жыл сайынғы негізде Директорлар кеңесіне оның қағидаттары мен ережелерінің сақталуы/сақталмауы туралы есеп береді.
7	Кодекстің ережелерін сақтамау жағдайлары Қоғамда корпоративтік басқаруды одан әрі жетілдіруге бағытталған тиісті шешімдер қабылдай отырып, Директорлар кеңесінің және Директорлар кеңесінің тиісті комитетінің отырыстарында қаралады.	Сақталады	Кодекстің ережелерін сақтамау жағдайларын Қоғам ДК АК қарайды. Прецеденттер тіркелмеген.
	Қоғам үш жылда кемінде бір рет корпоративтік басқаруға тәуелсіз бағалау жүргізеді, оның нәтижелерін Қоғамның интернет-ресурсында орналастырады.	Сақталады	

1	Өкілеттіктердің аражігін ажырату қағидаты		
1.1.	Жалғыз акционердің, директорлар кеңесінің және басқарманың құқықтары, міндеттері мен құзыреттері Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына сәйкес ішкі актілерде айқындалады және оларда бекітіледі.	Сақталады	<p>Қоғамның корпоративтік басқару жүйесі корпоративтік басқару процестерінің жүйелілігі мен дәйектілігін қамтамасыз ететін Қоғам органдары арасындағы өкілеттіктер мен жауапкершіліктің аражігін нақты ажыратуды көздейді.</p> <p>Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің, Қоғам Басқармасының қызметі, сондай-ақ Жалғыз акционер, Директорлар кеңесі және Қоғам Басқармасы арасында өкілеттіктерді бөлу «Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасының Заңында, «Мемлекеттік мүлік туралы» Қазақстан Республикасының Заңында, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысында, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесі туралы ережеде және Қоғамның өзге ішкі құжаттарында оңтайлы және толық көлемде көрсетілген және регламенттелген.</p>
1.2.	Жалғыз акционер Қоғамның мүдделеріне де, Жалғыз акционердің мүдделеріне де ықпал етпейтін мүдделер қақтығысын болдырмау мақсатында функцияларды орындауға байланысты өз өкілеттіктері мен өкілеттіктерін ажыратады. Жалғыз акционер Қоғам қызметінің рентабельділігін қамтамасыз ету және Қоғам қатысатын мемлекеттік және үкіметтік бағдарламаларды іске асыру мақсатында функцияларды жүзеге асырады.	Сақталады	<p>ЖА өкілеттігі Жарғыда және т.б. қарастырылғаны туралы ақпарат енгізу ұсынылады.</p> <p>Қоғам Жарғысының 12-тармағында Жалғыз акционердің айрықша құзыреті айқындалды</p>
1.3.	<p>Қоғам өз қызметін өзінің негізгі (бейінді) қызметі шеңберінде жүзеге асырады.</p> <p>Қызметтің жаңа түрлерін жүзеге асыру 2015 жылғы 29 қазандағы Қазақстан Республикасының Кәсіпкерлік кодексімен реттеледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғам өз қызметін өзінің негізгі (бейінді) қызметі шеңберінде «Сақтандыру қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, «Мемлекеттік мүлік туралы» Қазақстан Республикасының Заңына, Қазақстан Республикасының өзге де нормативтік құқықтық актілеріне, Жарғыға, сондай-ақ Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес жүзеге асырады.</p>
1.4.	<p>Қоғамда активтердің оңтайлы құрылымын құру керек, олар өз активтерінің құрылымын және олардың ұйымдық-құқықтық нысандарын барынша оңайлатуға ұмтылуы тиіс.</p> <p>Жаңа ұйымдарды құру кезінде жауапкершілігі шектеулі серіктестік артықшылықты ұйымдық-құқықтық нысан болып табылады.</p> <p>Инвестициялық жобаларды және әлеуметтік-экономикалық міндеттерді іске асыруға бюджеттен тыс</p>	Сақталады	

	<p>инвестицияларды тарту жөніндегі қаржылық операцияларды іске асыру жолымен мемлекет активтерінің ұлғаюы мүмкін өндірістік-қаржы компаниялары акционерлік қоғам нысанында құрылады.</p> <p>Қоғам жауапкершілігі шектеулі серіктестік нысанында ұйым құрған кезде қатысушы (қатысушылар) байқаушы кеңестерді құру қажеттілігі және оның құрамына тәуелсіз мүшелерді сайлаудың, сондай-ақ құрылатын ұйым қызметінің ауқымы мен ерекшелігіне қарай тексеру комиссиясын (тексерушіні) сайлаудың орындылығы туралы дербес шешім қабылдайды.</p>		
1.5.	<p>Холдинг жалғыз акционер ретінде Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде, Қоғам жарғысында көзделген жалғыз акционердің өкілеттіктерін және директорлар кеңесіндегі өкілдігін іске асыру арқылы ғана Қоғамды басқаруға қатысады.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның жалғыз акционері «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ болып табылады.</p> <p>Жалғыз акционердің құзыреті «Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасының Заңында, «Сақтандыру қызметі туралы» Қазақстан Республикасының Заңында, «KazakhExport» ЭСК» акционерлік қоғамының Жарғысында айқындалған.</p> <p>Кодекстің 45-тармағына сәйкес Қоғамның Директорлар кеңесінің құрамы Жалғыз акционердің, Қоғам Басқармасының төрағасының, Тәуелсіз директорлардың және өзге де тұлғалардың өкілдерінен құрылады. Директорлар кеңесінің сандық құрамын Жалғыз акционер айқындайды.</p> <p>Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді болуға тиіс, бұл Директорлар кеңесі мүшелерінің (Жалғыз акционердің, Тәуелсіз директорлардың, атқарушы орган басшысының өкілдерінің) Қоғам мүддесінде шешімдер қабылдауды және оның алдына қойылған экономиканы дамыту міндеттерін қамтамасыз ететін үйлесімділігін білдіреді.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелері санының кемінде үштен бірі Тәуелсіз директорлар болуға тиіс.</p> <p>Тәуелсіз директорлар үш жылдан аспайтын мерзімге сайланады, кейіннен қызметтің қанағаттанарлық нәтижелері болған жағдайда тағы үш жылға дейінгі мерзімге қайта сайлануы мүмкін.</p> <p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2019 жылғы 22 мамырдағы шешімімен (№ 27/19 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы 3 (үш) жыл өкілеттік мерзімімен 8 адам болып белгіленді.</p> <p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2019 жылғы 6 қарашадағы</p>

			<p>шешімімен (№ 53/19 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы 9 адам болып белгіленді.</p> <p>Тәуелсіз директорлар мен Қоғам арасындағы қатынастар Қазақстан Республикасы заңнамасының, Кодекс ережелерінің және Қоғамның ішкі актілерінің талаптарын ескере отырып, 2019 жылғы 25 шілдеде шарттармен ресімделген.</p> <p>Директорлар кеңесі мүшесінің сыйақы мөлшерін белгілеу кезінде Жалғыз акционер Директорлар кеңесі мүшелерінің міндеттерін, Қоғам қызметінің ауқымын, даму стратегиясымен айқындалатын ұзақ мерзімді мақсаттар мен міндеттерді, Директорлар кеңесі қарайтын мәселелердің күрделілігін назарға алды.</p> <p>Тәуелсіз директорлардың сыйақы шарттары олармен жасалған шарттарда көрсетілген.</p> <p>Директорлар кеңесі жанынан құзыретіне аудит, тәуекелдерді басқару, стратегиялық жоспарлау, кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер бойынша мәселелерді қарау кіретін комитеттер құрылды.</p> <p>Комитеттер егжей-тегжейлі талдау жүргізу және Директорлар кеңесінің отырысында қаралғанға дейін неғұрлым маңызды мәселелер шеңбері бойынша ұсынымдар әзірлеу үшін құрылады. Комитеттер қарайтын мәселелер бойынша түпкілікті шешімді Директорлар кеңесі қабылдайды.</p> <p>Кодекстің 63-тармағына сәйкес Жалғыз акционердің шешімі бойынша Директорлар кеңесі, Комитеттер және Директорлар кеңесінің мүшелері жыл сайынғы негізде бағаланады. Бұл ретте кемінде үш жылда бір рет бағалау тәуелсіз кәсіби ұйымды тарта отырып жүргізіледі.</p> <p>Бағалау тәсілдері бағалау сапасын арттыру үшін өзін-өзі бағалау немесе тәуелсіз консультантты тарту болып табылады.</p>
1.6.	Холдинг Қоғамның жалғыз акционері ретінде Қоғамға толық операциялық дербестік береді және Қазақстан Республикасының заңнамасында, Қазақстан Республикасы Президентінің және Қазақстан Республикасы Үкіметінің актілері мен тапсырмаларында көзделген жағдайларды қоспағанда, Қоғамның	Сақталады	<p>Стратегиялық мәселелер мен операциялық қызмет мәселелері бойынша барлық шешімдерді Директорлар кеңесі мен Қоғам Басқармасы дербес қабылдады.</p> <p>2020 жылы «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы «акционерлік қоғамының</p>

	<p>операциялық (ағымдағы) және инвестициялық қызметіне араласпайды.</p>		<p>акцияларын басымдықпен сатып алу құқығын іске асыру туралы» 2020 жылғы 20 мамырдағы № 23/20 шешімімен.</p> <p>Шешім қабылданды:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының 580 (бес жүз сексен) дана жай акцияларын бір жай акция үшін 50 000 000 (елу миллион) теңге мөлшерінде орналастыру бағасы бойынша 29 000 000 000 (жиырма тоғыз миллиард) теңге сомасына басым сатып алу құқығы іске асырылсын. 2. Осы шешімнің 1-тармағына сәйкес «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының акцияларын белгіленген тәртіппен ақшалай қаражатпен толық төлеу жолымен сатып алынсын.
1.7.	<p>Қоғам, жалғыз акционер және мүдделі тұлғалар арасындағы мәмілелер мен қатынастар, Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының негізгі міндеттерінің бірі Қазақстан Республикасының қандай да бір салаларын дамыту жөніндегі мемлекеттік саясатты іске асыру немесе іске асыруға жәрдемдесу болып табылатын жағдайларды қоспағанда, әдеттегі коммерциялық негізде Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасы шеңберінде жүзеге асырылады.</p> <p>Қоғам, Қазақстан Республикасының заңдарында көзделген жағдайларды қоспағанда, жалпы заңдарды, салық нормалары мен ережелерін қолданудан босатылмайды.</p>	Сақталады	<p>Холдинг пен Қоғам арасындағы мәмілелер мен қатынастар Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасы шеңберінде жүзеге асырылады.</p> <p>2020 жылы Қоғамның Директорлар кеңесі жасалауына мүдделілік бар мәмілелерді жасауға мүдделі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның мүдделілігі бар «Баян Сұлу» АҚ, «KazakhExport» ЭСК» АҚ және «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ арасында қарызды ерікті сақтандыру шартын жасасу туралы. 2. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның мүдделілігі бар «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ және «Hyundai Trans Kazakhstan» ЖШС арасында Қарыздарды ерікті сақтандыру шартын жасасу туралы. 3. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның мүдделілігі бар «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ және «Литейное производство» ЖШС арасында Қарыздарды ерікті сақтандыру шартын жасасу туралы. 4. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның мүдделілігі бар «Молпродукт» ЖШС, «KazakhExport» ЭСК» АҚ және «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ арасында Қарыздарды ерікті сақтандыру шартына № 1 қосымша келісімді жасасу туралы. 5. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның мүдделілігі бар «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ және «Масло-Дел» ЖШС арасында Қарыздарды ерікті сақтандыру шартын жасасу, сондай-ақ «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму

			<p>Банкі» АҚ және «Май-Дел» ЖШС арасында жасалған Қарыздарды ерікті сақтандырудың 12.12.2019 жылғы № 09-16-1144 шартына қосымша келісім жасасу туралы.</p> <p>6. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның мүдделілігі бар «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ және «QAZAQ-ASTYQ GROUP» ЖШС арасында Қарыздарды ерікті сақтандыру шартын жасасу туралы.</p>
1.8.	<p>Қоғамның экономикалық қызметі борыштық және үлестік қаржыға қатысты нарық шарттарына жауап беруі тиіс, атап айтқанда:</p> <p>1) Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының негізгі міндеттерінің бірі Қазақстан Республикасының қандай да бір салаларын дамыту жөніндегі мемлекеттік саясатты іске асыру немесе іске асыруға жәрдемдесу болып табылатын жағдайларды қоспағанда, Қоғамның нарықтың барлық қатысушыларымен (оның ішінде қаржылық және қаржылық емес ұйымдармен) қарым-қатынасы тек коммерциялық негізде негізделуге тиіс;</p> <p>2) мемлекеттік қаржыландыру көздеріне қол жеткізудің шектеулі болуына байланысты Қоғам мемлекеттік қаражаттың бір бөлігін алмастыру мақсатында қаржыландырудың баламалы көздерін қарауға ұмтылатын болады;</p> <p>3) Қоғамның қаржы-шаруашылық қызметінен тиімділік талап етіледі.</p>	Сақталады	
1.9.	<p>Қоғам тапсырыс беруші ретінде сатып алуға қатысқан кезде қолданылған рәсімдер бәсекеге қабілетті, ашық (құпиялылық қағидатын ескере отырып) және кемсітушілік емес сипатта болуға тиіс.</p>	Сақталады	<p>2020 жылғы 1 қаңтарда Қазақстан Республикасы Премьер-Министрінің бірінші орынбасары - Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2019 жылғы 31 қазандағы № 1201 бұйрығымен бекітілген Ұлттық басқарушы холдингтердің, ұлттық холдингтердің, ұлттық компаниялардың және дауыс беретін акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) елу және одан да көп пайызы ұлттық басқарушы холдингке, ұлттық холдингке ұлттық компанияға тікелей немесе жанама түрде тиесілі ұйымдардың тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді сатып алуды жүзеге асыру қағидалары (бұдан әрі - Квазимемлекеттік сектор субъектілері үшін сатып алу қағидалары) қолданысқа енгізілді.</p>

			Квзимемлекеттік сектор субъектілері үшін сатып алу қағидалары қолданысқа енгізілгенге дейін Қоғам Қоғамның директорлар кеңесінің 2013 жылғы 06 желтоқсандағы № 76 шешімімен бекітілген «KazakhExport» акционерлік қоғамының тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алуды жүзеге асыру қағидаларының нормаларын басшылыққа алды.
1.10.	<p>Жалғыз акционер мен Қоғам арасындағы өзара қарым-қатынас (өзара іс-қимыл) тиісті корпоративтік басқару қағидаттарына сәйкес Директорлар кеңесі және/немесе Қоғам Басқармасы арқылы жүзеге асырылады. Директорлар кеңесі Төрағасының және Қоғам Басқарма Төрағасының рөлі мен функциялары Қоғамның құжаттарында нақты ажыратылған және бекітілген.</p> <p>Сонымен қатар, Қоғам Жалғыз акционер ретінде мемлекеттік органға және Қоғамның Директорлар кеңесіне Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріне және Қоғамның жарғысына сәйкес Қоғамның қызметі туралы барлық қажетті ақпаратты барлық мүдделі тұлғалардың алдында ашады.</p>	Сақталады	<p>Жалғыз акционер мен Қоғам арасындағы өзара қарым-қатынас (өзара іс-қимыл) тиісті корпоративтік басқару қағидаттарына сәйкес Қоғамның Директорлар кеңесі және Холдинг Басқармасы арқылы жүзеге асырылады.</p> <p>Директорлар кеңесі төрағасының және Қоғам Басқармасы Төрағасының рөлі мен функциялары «KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысымен, сондай-ақ Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарымен, оның ішінде «KazakhExport» ЭСК АҚ Директорлар кеңесі туралы ережемен және «KazakhExport» ЭСК» АҚ Басқармасы туралы ережемен нақты шектелген және бекітілген.</p>
1.11.	<p>Қоғамның корпоративтік басқару жүйесі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Жалғыз акционер; 2) Директорлар кеңесі; 3) Басқарма; 4) мүдделі тараптар; 5) Жарғыға сәйкес айқындалатын өзге де органдар арасындағы өзара қарым-қатынастарды көздейді. <p>Корпоративтік басқару жүйесі, оның ішінде:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) мәселелерді қарау және шешімдер қабылдау тәртібінің иерархиясын сақтауды; 2) органдар, лауазымды тұлғалар мен жұмыскерлер арасындағы өкілеттіктер мен жауапкершіліктің аражігін нақты ажыратуды; 3) Қоғам және оның еншілес ұйымдары органдарының шешімдерді уақтылы және сапалы қабылдауын; 4) Қоғам және оның еншілес ұйымдары қызметіндегі процестердің тиімділігін; 	Сақталады	

	<p>5) Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының заңнамаға, осы Кодекске және ішкі құжаттарына сәйкестігін қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғам органдар (егер мұндай ережелер Қоғамның жарғысында көзделмеген жағдайда) және құрылымдық бөлімшелер туралы ережелерді, сондай-ақ тиісті позициялар үшін лауазымдық нұсқаулықтарды бекітеді. Осы құжаттардың ережелерін сақтау корпоративтік басқару процестерінің жүйелілігі мен дәйектілігін қамтамасыз етеді.</p>		
1.12.	<p>Холдинг Қоғамды басқаруға Жалғыз акционердің функцияларын іске асыру арқылы, сондай-ақ оның Директорлар кеңесі арқылы Қоғамның жарғысында, осы Кодексте және Қазақстан Республикасының заңнамасында айқындалған тәртіппен қатысады.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі Қоғамның жарғысында белгіленген өз құзыреті шеңберінде шешімдер қабылдауда толық дербестікке ие.</p> <p>Холдинг жыл сайын Қоғамның директорлар кеңесінің төрағасына алдағы қаржы жылына Жалғыз акционердің күтулерін жібереді.</p>	Сақталады	
1.13.	<p>Қоғамның орнықты дамуын қамтамасыз ету мақсатында Холдинг Қоғам үшін бірыңғай саясаттарды, әдістемелік ұсынымдарды және корпоративтік стандарттарды қалыптастырады және бекітеді.</p> <p>Еншілес ұйымда тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және ішкі аудит саласындағы Холдинг бекіткен корпоративтік стандарттарды қолдану туралы шешімді Қоғамның Директорлар кеңесі көрсетілген стандарттардың оның қызметінің ерекшелігіне сәйкестігін қамтамасыз етуді ескере отырып қабылдайды.</p>	Сақталады	
1.14.	<p>Холдинг пен Қоғамның даму стратегиялары мен жоспарларының жеткілікті өршіл және шынайы болуын қамтамасыз ету үшін Холдинг пен Қоғам органдарына ынтымақтастық рухында өзара іс-қимыл жасау</p>	Сақталады	<p>Қоғам органдары арасындағы өзара қарым-қатынас (өзара іс-қимыл) тиісті корпоративтік басқару қағидаттарына сәйкес іске асырылады.</p> <p>Рөл мен функциялар Қазақстан Республикасының заңдарында және қоғамның ішкі нормативтік құжаттарында белгіленген тәртіппен нақты</p>

	<p>ұсынылады.</p> <p>Холдинг Басқармасы Қоғаммен стратегия және орнықты даму мәселелері бойынша тұрақты диалог орнатқаны жөн. Бұл ретте Холдинг Қоғам Басқармасы жауапты еншілес ұйымдардың операциялық (ағымдағы) қызметіне араласуға жол бермейді.</p> <p>Холдинг, Қоғам және олардың лауазымды тұлғалары Холдинг және Қоғам қызметінің тиімділігіне қол жеткізгені үшін тиісінше Қазақстан Республикасының заңнамасында және ішкі құжаттарда белгіленген тәртіппен қабылданатын шешімдер мен әрекеттер/әрекетсіздіктер үшін жауапты болады.</p>		ажыратылған және бекітілген.
1.15.	<p>Өз миссиясы мен пайымын іске асыру мақсатында Қоғам Қоғамның 2014 - 2023 жылдарға арналған даму стратегиясы шеңберінде бекітілген мынадай үш түйінді стратегиялық бағыт бойынша жұмыс жүргізеді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) қазақстандық экспортты қаржы-сақтандыру қолдауын дамыту; 2) қазақстандық кәсіпорындардың экспорттық қызметін қаржылық емес қолдау; 3) қайта сақтандыру. <p>Барлық қабылданатын шешімдер мен іс-қимылдар даму стратегиясына және/немесе даму жоспарына сәйкес келуге тиіс.</p> <p>Қоғам алдына қойылған міндеттерге қол жеткізу мақсатында Қоғам қызметтің түйінді көрсеткіштері (бұдан әрі - ҚТК) енгізілетін даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын әзірлейді.</p> <p>Қоғам және оның Басқармасы қызметінің тиімділігін бағалаудың негізгі элементі ҚТК жүйесі болып табылады.</p> <p>Жыл сайынғы негізде Қоғам Басқармасы мүшелерінің ҚТК-не қол жеткізуін бағалау жүзеге асырылады. Осы бағалау Басқарма төрағасының және мүшелерінің сыйақысына әсер етеді, олар қайта сайланған кезде назарға алынады, сондай-ақ оларды атқаратын лауазымынан мерзімінен бұрын шеттету үшін негіз бола алады.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 9 шілдедегі шешімімен (№ 5 хаттама) Қоғам Басқармасының төрағасы мен мүшелері қызметінің 2019 жылғы нақты мәні бар негізгі көрсеткіштері карталарының нәтижелілігі бекітілді. Корпоративтік ҚТК бойынша жалпы нәтижелілік 121 балды құрады. Нәтижелілікті бекіту қорытындысы бойынша Директорлар кеңесі 2020 жылдың</p>

	<p>Даму стратегиясында және/немесе даму жоспарында белгіленген мақсаттар мен міндеттерге қол жеткізуді бағалау мақсатында Қоғамға мынадай процестер арқылы ҚТК белгіленеді:</p> <p>1) Холдинг он жылдық кезеңге арналған тиісті даму стратегияларын және Қоғамның Директорлар кеңесінің қарауына шығаратын нысаналы ҚТК-ті қамтитын Қоғамның бес жылдық кезеңге арналған даму жоспарларын келіседі;</p> <p>2) Қоғамның даму стратегиясын және даму жоспарын Қоғамның Директорлар кеңесі бекітеді.</p> <p>Холдинг пен Қоғам даму стратегияларын және/немесе даму жоспарларын әзірлеудің, бекітудің, сондай-ақ олардың іске асырылуын мониторингтеудің және бағалаудың бірыңғай қағидаларын басшылыққа алады.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі Қоғамның даму стратегиясының, даму жоспарының және ҚТК орындалуына мониторинг жүргізеді.</p>		<p>қорытындысы бойынша Қоғам Басқармасының төрағасы мен мүшелеріне сыйақы төлеу туралы шешім қабылдады (2020 жылғы 9 шілдедегі № 5 хаттама). Қоғам Басқармасының төрағасы мен мүшелері қызметінің 2020 жылғы нақты мәндері бар түйінді көрсеткіштері карталарының нәтижелілігін бекітуді Қоғамның Директорлар кеңесі 2021 жылдың екінші тоқсанында бекітетін болады.</p>
1.16.	<p>Қоғамның Директорлар кеңесі басқарудың тиімділігін, Қоғам қызметінің тұрақты дамуы мен табыстылығын қамтамасыз етеді. Қоғамдағы тиімді басқарудың нәтижелері операциялық тиімділікті арттыру, есептілік сапасын жақсарту, корпоративтік мәдениет пен этиканың жақсартылған стандарттары, үлкен ашықтық пен ашықтық, тәуекелдерді төмендету, ішкі бақылаудың тиісті жүйесі болып табылады.</p> <p>Қоғамдағы корпоративтік басқару жүйесі:</p> <p>1) Қоғамда нақты басқару жүйесінің, Директорлар кеңесінің, Басқарманың, басқа алқалы органдардың және Қоғамның басшы жұмыскерлерінің шешім қабылдау процесінің шектелген өкілеттігі мен тәуелсіздігінің болуын, функциялар мен процестердің қайталануының болмауын;</p> <p>2) жоспарлауға, мониторингке және бақылауға, нәтижелілікті бағалауға және түзету іс-әрекеттерін қолдануға тәсілдерді айқындау бөлігінде стандарттарды,</p>	Сақталады	<p>Қоғамда жалғыз акционердің шешімдерімен «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесі туралы ереже, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Корпоративтік басқару кодексі, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысы бекітілді, онда Қоғамда нақты басқару жүйесінің болуын, Директорлар кеңесінің, Басқарманың, басқа да алқалы органдардың және Қоғамның басшы жұмыскерлерінің өкілеттіктерін және шешім қабылдау процесінің тәуелсіздігін ажыратуды қамтамасыз ететін процестер регламенттелген.</p> <p>Қоғамда Директорлар кеңесінің шешімдерімен қызметтің (дамудың) басым бағыттары, Қоғамның стратегиялық мақсаттары (даму стратегиясы) мәселелері жөніндегі ішкі нормативтік құжаттар, жоспарлау және бюджеттеу мәселелері жөніндегі құжаттар, ішкі бақылау, ішкі және сыртқы аудит мәселелері жөніндегі ішкі құжаттар бекітілді.</p> <p>Қоғам Қоғамның Корпоративтік интернет-ресурсында Қоғамның қызметіне қатысты сапалы ақпаратқа қол жеткізуге мүмкіндік береді.</p> <p>Қоғам корпоративтік оқиғалар, қаржылық есептілік және аудиторлық есептер, үлестес тұлғалар туралы мәліметтер туралы</p>

<p>саясаттар мен процестерді; 3) Қоғам қызметіне қатысты сапалы ақпаратқа қол жеткізуді; 4) Қоғамның тәуекелдерін тиісінше басқаруды қамтамасыз етеді.</p>		<p>ақпаратты, сондай-ақ Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы № 189 қаулысымен бекітілген талаптарға сәйкес қаржылық есептік депозитарийінің интернет-ресурстарында ашылуға жататын өзге де ақпаратты ашады.</p> <p>Қоғам тәуекелдерді бағалау және сәйкестендіру процесінде Холдингпен бірлесіп бірыңғай стандарттарды, сондай-ақ 2018 жылғы 27 тамызда бекітілген «Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының № 198 қаулысын ұстанады.</p> <p>Қоғамдағы тәуекелдерді басқару жүйесінің құрылымы Қоғамның келесі органдары мен бөлімшелерін тартумен бірнеше деңгейден тұрады: Директорлар кеңесі, Басқарма, алқалы кеңесші органдар, тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімше, Ішкі аудит қызметі, өзге де құрылымдық бөлімшелер. Директорлар кеңесінің, Басқарманың, Қоғамның басқа алқалы органдарының өкілеттіктерінің аражігін ажырату, сондай-ақ тәуекелдерді басқару құрылымы, тәуекелдерді басқару жүйесінің негізгі компоненттері Қоғамның Тәуекелдерді басқару саясатында көрсетілген.</p> <p>Қоғам тәуекелдерді бағалау және сәйкестендіру процесінде тәуекелдерді басқарудың орталықтандырылған жүйесінің моделін ұстанады. Модель тәуекелдің жекелеген түрлерін (операциялық, валюталық, пайыздық, кредиттік, өтімділік тәуекелі, бизнес-тәуекел, сақтандыру тәуекелі) бағалауды, сондай-ақ оларды агрегаттауды және қалыпты стресстік жағдайларда есептелген тәуекелдердің біріктірілген мөлшерін жабу үшін қолжетімді қаржы ресурстарының (ҚҚР) жеткіліктілігін бағалауды қамтиды.</p> <p>Қоғамның ішкі капиталы мен ҚҚР бағалау бухгалтерлік баланстың, сақтандыру/қайта сақтандыру портфелінің, қазынашылық портфельдің деректері негізінде жүзеге асырылады.</p> <p>Тәуекелдерді басқарудың орталықтандырылған жүйесі шеңберінде Қоғам мынадай ішкі нормативтік құжаттарды әзірледі: нарықтық тәуекелдерді, өтімділікті, операциялық тәуекелдерді, кредиттік тәуекелдерді басқару әдістемелері, стресс-тестілеу әдістемелері, бизнес-тәуекелді бағалау әдістемесі, тәуекелдерді агрегаттау әдістемесі, қаржылық активтер мен міндеттемелерді басқару регламенті және т.б.</p>
--	--	---

1.17.	<p>Қоғамның жалғыз акционері Қоғамды басқарудың кейбір функцияларды орталықтандырылған басқаруды (жоспарлау, қазынашылық, мемлекеттік органдармен өзара іс-қимыл, тәуекелдерді басқару, ақпараттық технологиялар, құқықтық қамтамасыз ету, ішкі аудит және басқалар) қамтитын ықтимал тетіктерін қабылдайды.</p> <p>Корпоративтік басқару жүйесі және Қоғамда шешімдер қабылдау процесі Қоғамның жарғысында және басқа ішкі құжаттарында регламенттеледі.</p>	Сақталады	Қоғамда шешімдер қабылдау процесі Жарғымен және Қоғамның басқа да ішкі нормативтік құжаттарымен регламенттеледі.
2.	Жалғыз акционердің құқықтары мен мүдделерін қорғау қағидаты		
2.1.	<p>Жалғыз акционердің құқықтарын сақтау Қоғамға инвестициялар тарту үшін негізгі шарт болып табылады. Осыған байланысты Қоғамдағы және оның еншілес ұйымдарындағы корпоративтік басқару жалғыз акционердің құқықтары мен заңды мүдделерін қорғауды, құрметтеуді қамтамасыз етуге негізделеді және Қоғамның тиімді қызметіне және оның қызметінің тиімділігіне қол жеткізуге ықпал етуге бағытталған.</p>	Сақталады	Қоғамдағы корпоративтік басқару жалғыз акционердің құқықтары мен заңды мүдделерін қорғауды, құрметтеуді қамтамасыз етуге негізделеді және Қоғамның тиімді қызметіне және оның қызметінің табыстылығына қол жеткізуге ықпал етуге бағытталған.
2.2.	<p>Қоғам белгіленген тәртіппен Жалғыз акционердің құқықтарын іске асыруды қамтамасыз етеді, оның ішінде:</p> <p>акцияларды иелену, пайдалану және оларға билік ету құқығы;</p> <p>«Акционерлік қоғамдар туралы», «Мемлекеттік мүлік туралы» Қазақстан Республикасының заңдарында және/немесе Қоғамның жарғысында көзделген тәртіппен Қоғамды басқаруға қатысу және Директорлар кеңесін сайлау құқығы;</p> <p>Қоғамның пайда үлесін (дивидендтерді) алу құқығы;</p> <p>Қоғам таратылған кезде оның активтерінен үлес алу құқығы;</p> <p>Жалғыз акционер немесе Қоғамның жарғысында айқындалған тәртіппен Қоғамның қызметі туралы ақпарат алу, оның ішінде Қоғамның қаржылық есептілігімен танысу құқығы;</p> <p>Қоғамға оның қызметіне қатысты жазбаша сұрау</p>	Сақталады	<p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысының 8-бабының 8.1-тармағына сәйкес Жалғыз акционердің:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) АҚ туралы Заңда және Қоғам Жарғысында көзделген тәртіппен Қоғамды басқаруға қатысуға; 2) дивидендтер алуға; 3) Жалғыз акционер немесе Қоғамның Жарғысы айқындаған тәртіппен Қоғамның қызметі туралы ақпарат алуға, оның ішінде Қоғамның қаржылық есептілігімен танысуға; 4) орталық депозитарийден немесе номиналды ұстаушыдан оның бағалы қағаздарға меншік құқығын растайтын үзінді көшірмелер алуға; 5) Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелерін сайлауға; 6) Қоғам органдары қабылдаған шешімдерге сот тәртібімен дау айтуға; 7) заңнамада көзделген жағдайларда Қоғамның лауазымды тұлғаларының Қоғамға келтірген залалдарын Қоғамға өтеуі және Қоғамның лауазымды тұлғаларының және (немесе) олардың үлестес

	<p>салулармен жүгіну және Қоғам жарғысында белгіленген мерзімде дәлелді және толық жауаптар алу құқығы;</p> <p>Қоғамның тіркеушісінен немесе номиналды ұстаушыдан оның бағалы қағаздарға меншік құқығын растайтын үзінді көшірме алу құқығы;</p> <p>Қоғам органдары қабылдаған шешімдерге сот тәртібімен дау айту құқығы;</p> <p>«Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасы Заңының 63 және 74-баптарында көзделген жағдайларда Қоғамның лауазымды тұлғаларының Қоғамға келтірілген залалдарды Қоғамға өтеуі және Қоғамның лауазымды тұлғаларының және/немесе олардың үлестес тұлғаларының ірі мәмілелерді және/немесе жасалуына мүдделілік бар мәмілелерді жасасу (жасасуға ұсыныс) туралы шешімдер қабылдау нәтижесінде олар алған пайданы (табысты) Қоғамға қайтаруы туралы талаппен өз атынан сот органдарына жүгіну құқығы;</p> <p>Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде көзделген жағдайларды қоспағанда, «Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасының Заңында белгіленген тәртіппен Қоғамның акцияларын немесе оның акцияларына айырбасталатын басқа да бағалы қағаздарын басымдықпен сатып алу құқығы;</p> <p>«Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасының Заңында көзделген тәртіппен Қоғам акцияларының санын өзгерту немесе олардың түрін өзгерту туралы шешім қабылдау құқығы.</p>		<p>тұлғаларының ірі мәмілелер және (немесе) мәмілелер жасасу туралы шешімдер (жасасуға ұсыныстар) қабылдау нәтижесінде алған пайдасын (табысын) Қоғамға қайтаруы туралы талаппен өз атынан сот органдарына жүгінуге;</p> <p>8) Қоғамға оның қызметі туралы жазбаша сауалмен жүгінуге және Қоғамға сауал келіп түскен күннен бастап күнтізбелік отыз күн ішінде дәлелді жауаптар алуға;</p> <p>9) Қоғам таратылған кезде мүліктің бір бөлігіне;</p> <p>10) Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде көзделген жағдайларды қоспағанда, Қоғамның акцияларын немесе оның акцияларына айырбасталатын басқа да бағалы қағаздарын АҚ туралы Заңда белгіленген тәртіппен басымдық сатып алуға;</p> <p>11) Заңға сәйкес Жалғыз акционердің қарауына шығару үшін Директорлар кеңесіне қосымша мәселелерді енгізуді ұсынуға;</p> <p>12) Директорлар кеңесінің отырысын шақыруды талап етуге;</p> <p>13) аудиторлық ұйымның өз есебінен Қоғамға аудит жүргізуін талап етуге құқығы бар.</p> <p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысында бекітілген Жалғыз акционердің құқықтарын Қоғам және Қоғамның органдары сақтайды.</p>
2.3.	<p>Қоғамда Қазақстан Республикасының заңнамасында және Қоғамның Жарғысында Жалғыз акционердің құзыретіне жатқызылған мәселелер бойынша шешімдерді Жалғыз акционер жеке-дара қабылдайды және жазбаша түрде ресімдеуге жатады.</p> <p>Жалғыз акционер жыл қызметінің қорытындыларын шығару және өз құзыретінің мәселелері бойынша шешімдер қабылдау үшін Директорлар кеңесімен және атқарушы органмен отырыстар өткізе алады. Жалғыз акционер өз құзыреті шеңберінде Қоғам қызметінің</p>	Сақталады	<p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ 12-бабының 12.1-тармағына сәйкес барлық дауыс беретін акциялары бір акционерге тиесілі акционерлік қоғамда жалпы жиналыстар өткізілмейді. Осы Жарғымен Жалғыз акционердің құзыретіне жатқызылған мәселелер бойынша шешімдерді осындай акционер жеке-дара қабылдайды және олар жазбаша түрде ресімделуге тиіс.</p> <p>Жалғыз акционердің құзыретіне жатқызылған мәселелер бойынша Қоғамның Жалғыз акционерінің шешімі Жалғыз акционер шешім қабылдаған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде Жалғыз акционер жасайтын және қол қоятын шешім түрінде ресімделеді.</p>

	мәселелерін талқылау үшін Директорлар кеңесінің төрағасымен бір жыл ішінде тұрақты кездесулер өткізе алады.		«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысының 8-бабы 8.1-тармағының 12) тармақшасына сәйкес Жалғыз акционер Директорлар кеңесінің отырысын шақыруды талап етуге құқылы.
2.4.	Қоғам Жалғыз акционердің назарына Жарғыда және Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген тәртіппен Жалғыз акционердің мүдделерін қозғайтын өзінің қызметі туралы ақпаратты уақтылы және толық көлемде жеткізеді.	Сақталады	
2.5.	<p>Қоғам Жалғыз акционерді Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес оның қаржы-шаруашылық қызметі және оның нәтижелері туралы шынайы ақпаратпен қамтамасыз етеді. Қоғам қызметін жүзеге асыру кезінде мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі міндеттер негізгі коммерциялық қызметпен біріктірілген жағдайда, бұл мақсаттар ашылады және мүдделі тараптардың назарына жеткізіледі.</p> <p>Қоғамдағы акцияларды (қатысу үлестерін) институционалдық инвесторлар Қоғамның тұрақтылығы мен тұрақтылығын қамтамасыз ету мақсатында сатып алған жағдайда, сенімді тұлға ретінде әрекет ететін институционалдық инвесторларға инвестор компаниясында шешімдер қабылдаудың қолданыстағы рәсімдерін қоса алғанда, өздерінің корпоративтік басқару саясатын және олардың инвестициялық қызметті жүзеге асыру регламентін ашу ұсынылады.</p> <p>Сенім білдірілген тұлға ретінде әрекет ететін институционалдық инвесторлар өздері жүзеге асырған инвестицияларға қатысты меншік құқығына әсер етуі мүмкін мүдделердің елеулі қақтығыстарын қалай шешетіні туралы хабарлайды.</p> <p>Қоғам оларды жасауға мүдделілік бар мәмілелер санын шектеуге ұмтылады. Мұндай мәмілелер жасалған жағдайда Қоғам заңдарда, Қоғамның жарғысында және ішкі құжаттарында көзделген ақпаратты ашады.</p>	Сақталады	<p>Қоғам Жалғыз акционерді Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес оның қаржы-шаруашылық қызметі және оның нәтижелері туралы шынайы ақпаратпен қамтамасыз етеді.</p> <p>Заңнамада, Қоғамның жарғысында және ішкі құжаттарында көзделген мүдделілікпен мәмілелер жасалған жағдайда, ақпарат интернет ресурстарында ашылады.</p>
2.6.	Жалғыз акционер дивидендтерді төлеу шарттары мен тәртібіне қатысты ақпаратқа қол жеткізуге, сондай-ақ	Сақталады	Қоғам «Бәйтерек» ҰБХ» акционерлік қоғамының Басқармасы 2014 жылғы 11 мамырдағы бекіткен (№ 14/14 хаттама) «Бәйтерек» ұлттық

	<p>дивидендтерді төлеу кезінде Қоғамның қаржылық жағдайы туралы шынайы ақпаратпен қамтамасыз етілуге тиіс. Осы мақсатта Жалғыз акционер дивидендтік саясатты бекітеді.</p> <p>Дивидендтік саясат Жалғыз акционерге Қоғамның және/немесе оның еншілес ұйымының өткен қаржы жылындағы таза табысын бөлу туралы ұсыныстарды дайындау кезінде Директорлар кеңесі (байқаушы кеңес және/немесе атқарушы орган) басшылыққа алатын қағидаттарды айқындайды. Дивидендтік саясат мынадай қағидаттарға негізделеді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Жалғыз акционердің мүдделерін сақтау; 2) Қоғам қызметінің рентабельділігін қамтамасыз ету; 3) Қоғамның қаржылық орнықтылығын қамтамасыз ету; 4) Қоғам қаражаты есебінен іске асырылатын инвестициялық жобаларды қаржыландыруды қоса алғанда, Қоғам қызметін қаржыландыруды қамтамасыз ету; 5) дивидендтер мөлшерін айқындау тетігінің ашықтығы; 6) Жалғыз акционердің қысқа мерзімді (табыс алу) және ұзақ мерзімді (Қоғамды дамыту) мүдделерінің теңгерімділігі. <p>Дивидендтік саясатта сондай-ақ таза табысты бөлу және оның дивидендтер төлеуге жіберілетін бөлігін айқындау тәртібі, дивидендтер мөлшерін есептеу тәртібі, дивидендтер төлеу тәртібі, оның ішінде оларды төлеу мерзімдері, орны және нысаны регламенттеледі.</p> <p>Сондай-ақ дивидендтік саясат Қоғамның дивидендтер төлеуге жіберілетін таза пайдасының ең төменгі үлесін айқындау тәртібін белгілейді.</p>		<p>басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының еншілес ұйымдары төлейтін дивидендтердің мөлшерін айқындау тәртібін, 2020 жылғы 12 тамыздағы өзгерістерімен және толықтыруларымен бірге (№ 37/20 Хаттама) басшылыққа алады.</p>
2.7.	<p>Дивидендтер мөлшерін есептеу Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп пен қаржылық есептілік туралы заңнамасының және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарына сәйкес жасалған Қоғамның жылдық аудиттелген қаржылық есептілігінде көрсетілген Қоғамның таза кірісінің сомасын</p>	Сақталады	<p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2017 жылғы 30 наурыздағы шешіміне сәйкес (№ 14/17 хаттама) Қоғам Жалғыз акционерге бекітілген есептілік нысандарына сәйкес қаржы-шаруашылық қызметінің нәтижелері туралы ақпаратты, басқарушылық және қаржылық есептілікті ұдайы ұсынады.</p> <p>2014 жылғы 11 мамырдағы «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасы</p>

	<p>негізге ала отырып жүргізіледі. Бұл ретте дивидендтер төлеу мөлшері Қазақстан Республикасының заңнамасы ескеріле отырып айқындалады.</p> <p>Тоқсанның не жартыжылдықтың қорытындылары бойынша жай акциялар бойынша дивидендтер төленген немесе өткен жылдардың бөлінбеген пайдасы бөлінген жағдайда, сондай-ақ жекелеген жағдайларда дивидендтердің мөлшерін тиісті кезеңдер үшін пайданы бөлу тәртібін бекіту туралы мәселені қарау кезінде ерекше тәртіппен Жалғыз акционер айқындауы мүмкін.</p> <p>Дивидендтер төлеу туралы шешім қабылдау үшін Қоғамның Директорлар кеңесі Жалғыз акционердің қарауына өткен қаржы жылындағы таза табысты бөлу және Қоғамның бір жай акциясына есептегенде бір жыл үшін дивиденд мөлшері туралы ұсыныстар береді.</p> <p>Белгіленген тәртіппен дивидендтер төлеу туралы мәселені қарау кезінде Қоғамның ағымдағы жай-күйі, оның қысқа, орта және ұзақ мерзімді жоспарлары назарға алынады.</p> <p>Қоғамда дауыс беретін акциялардың елу және одан да көп пайызы тиесілі немесе Қоғаммен және/немесе өзге де акционерлермен жасалған келісімдерге байланысты шешімдерді айқындауға құқығы бар акционер болған жағдайда, қаржы қаражатын осындай акционердің пайдасына қайта бөлу дивидендтік төлемдер арқылы жүзеге асырылады.</p> <p>Дауыс беретін акциялардың елу және одан да көп пайызы тиесілі акционердің пайдасына Қоғам қаражатын қайта бөлудің басқа тетіктері болған жағдайда, олар Қоғамның тиісті құжаттарында бекітіледі және барлық акционерлерге ашылады.</p> <p>Қоғам Жалғыз акционер мен инвесторларға ынтымақтастықтың кез келген нысандары мен шарттары, келісімдер мен әріптестік туралы ақпаратты ашуы тиіс.</p>		<p>бекіткен «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» акционерлік қоғамының еншілес ұйымдары төлейтін дивидендтердің мөлшерін айқындау тәртібінің (бұдан әрі - Дивидендтерді айқындау тәртібі) 3.2-тармағына сәйкес еншілес ұйымдардың уәкілетті органдары өткен қаржы жылы үшін таза табысты бөлу тәртібі және бір жай акцияға шаққанда жыл үшін дивиденд мөлшері туралы ұсыныстар дайындайды.</p> <p>Еншілес ұйымдар төлеуге ұсынатын дивидендтерді есептеу әдістемесіне сәйкес (Дивидендтерді айқындау тәртібіне қосымша) төлеуге дивидендтердің мөлшері еншілес ұйымның есепті кезеңнің соңындағы қаржы-экономикалық жағдайына байланысты айқындалады. Компаниялардың Кезең үшін төлеуге жататын дивидендтердің нысаналы мөлшері Кезең үшін шоғырландырылған таза пайданың кемінде 70%-ын құрайды.</p> <p>Компания:</p> <ul style="list-style-type: none"> • қысқа мерзімді және ұзақ мерзімді қаржылық тәуекелдерді жабу үшін негізделген қажеттіліктердің болуы, оның ішінде Кезеңнің соңына Компанияның қаржылық-экономикалық жай-күйіне ұсынылған талдау негізінде болжанатын кассалық алшақтықтың болуы; • өз қаражаты есебінен қаржыландыруды талап ететін іске асыруға жоғары табысты жобалар болған; • нормативтік құқықтық актілерде белгіленген дивидендтер төлеу жөніндегі шектеулерді сақтау шарттарын орындау қажеттілігі жағдайында мақсаттыдан кем болмайтын мөлшерде дивидендтер төлеу туралы шешім қабылдауды ұсына алады.
3.	Директорлар кеңесі мен Басқарманы Қоғамды тиімді басқару қағидаты		
3.1.	Директорлар кеңесі Қоғамға стратегиялық басшылықты және Басқарманың қызметін бақылауды	Сақталады	Қоғамның даму стратегиясын Директорлар кеңесі бекіткен және барлық мүдделі тараптар үшін ашылған, Директорлар кеңесі ағымдағы

	<p>қамтамасыз ететін басқару органы болып табылады.</p> <p>Директорлар кеңесі Жалғыз акционердің алдында өз қызметінің толық ашықтығын, сондай-ақ осы Кодекстің барлық ережелерін енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Директорлар кеңесі өз функцияларын Қазақстан Республикасының заңнамасына, Қоғамның жарғысына, осы Кодекске, Директорлар кеңесі туралы ережеге және Қоғамның өзге де ішкі құжаттарына сәйкес жүзеге асырады. Бұл ретте Директорлар кеңесі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Даму стратегиясын (бағыттары мен нәтижелерін) айқындау; 2) Даму стратегиясында және/немесе Даму жоспарында белгіленетін ҚТК-ті қою және мониторингтеу; 3) тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және ішкі аудит жүйесінің тиімді жұмыс істеуін ұйымдастыру және қадағалау; 4) директорлар кеңесінің құзыреті шеңберінде ірі инвестициялық жобаларды және басқа да түйінді стратегиялық жобаларды бекіту және тиімді іске асыру мониторингі; 5) атқарушы орган басшысының және мүшелерінің қызметін сайлау (қайта сайлау), сыйақы, сабақтастықты жоспарлау және қадағалау; 6) корпоративтік басқару; 7) Қоғамда осы Кодекстің ережелерін және Қоғамның іскерлік әдеп саласындағы корпоративтік стандарттарын (Іскерлік әдеп кодексін) сақтау мәселелеріне айрықша көңіл бөледі. 		<p>жағдайды талдайды және жұмыс моделін өзгерту қажеттігі туралы шешімдерді уақтылы қабылдайды.</p> <p>Директорлар кеңесінің қызметінің философиясы, беделі, ауқымы және ұзақ мерзімді (3-5 жыл) стратегиялық бағыттары тұрғысынан Қоғамның болашағы туралы нақты түсінігі бар.</p> <p>Қоғамның стратегиясы Жалғыз акционердің стратегиясымен өзара байланысты.</p>
3.2.	<p>Директорлар кеңесінің мүшелері өздерінің функционалдық міндеттерін адал орындауы және өз қызметінде мынадай қағидаттарды ұстануы тиіс:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) өз өкілеттіктері шегінде әрекет ету - Директорлар кеңесінің мүшелері «Акционерлік қоғамдар туралы» және «Мемлекеттік мүлік туралы» Қазақстан Республикасының заңдарында, сондай-ақ Қоғамның жарғысында бекітілген шешімдер қабылдайды және өз өкілеттіктері шегінде 	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің мүшелері өздерінің функционалдық міндеттерін адал орындайды және өз қызметінде мынадай қағидаттарды ұстанады:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) өз өкілеттіктері шегінде әрекет ету; 2) Директорлар кеңесінің, оның комитеттерінің отырыстарына қатысу және оларға дайындық үшін жеткілікті уақыт бөлу; 3) қызметтің табыстылығына және Қоғамның орнықты дамуына қол жеткізуге ықпал ету;

<p>әрекет етеді;</p> <p>2) Директорлар кеңесінің, оның комитеттерінің отырыстарына қатысу және оларға дайындық үшін жеткілікті уақыт бөлу;</p> <p>3) Қоғам қызметінің табыстылығы және орнықты дамуына қол жеткізуге ықпал ету - Директорлар кеңесінің мүшелері Қоғам мүддесі үшін әрекет етеді; Директорлар кеңесі мүшелерінің шешімдері мен іс-қимылдарының әсерін мынадай мәселелер арқылы анықтауға болады: ұзақ мерзімді кезеңде шешімнің/іс-қимылдың салдары қандай; ұйым қызметінің қоғамға және қоршаған ортаға әсері қандай; Қоғамның беделіне және іскерлік этиканың жоғары стандарттарына ықпал ету; мүдделі тараптардың мүдделеріне ықпал ету (осы мәселелер тізбесі ең аз қажетті, бірақ толық емес болып табылады);</p> <p>4) іскерлік этиканың жоғары стандарттарын қолдау - Директорлар кеңесінің мүшелері өздерінің іс-әрекеттерінде, шешімдерінде және мінез-құлқында іскерлік этиканың жоғары стандарттарына сәйкес келуге және Қоғам мен еншілес ұйымдардың жұмыскерлері үшін үлгі (үлгі) болуға тиіс;</p> <p>5) мүдделер қақтығысына жол бермеу - Директорлар кеңесінің мүшелері олардың жеке мүдделілігі олардың Директорлар кеңесі мүшесінің міндеттерін тиісінше орындауына әсер етуі мүмкін жағдайлардың туындауына жол бермейді; шешім қабылдауға ықпал ететін немесе ықтимал әсер етуі мүмкін мүдделер қақтығыстарына байланысты жағдайлар туындаған жағдайда Директорлар кеңесінің мүшелері бұл туралы Директорлар кеңесінің төрағасын алдын ала хабардар етуге және мұндай шешімдерді талқылауға және қабылдауға қатыспауға тиіс; осы талап Директорлар кеңесі мүшесінің міндеттерін тиісінше орындауға тікелей немесе жанама ықпал етуі мүмкін Директорлар кеңесі мүшесінің басқа да іс-әрекеттеріне жатады;</p> <p>6) тиісті парасаттылықпен, іскерлікпен және ұқыптылықпен әрекет ету - Директорлар кеңесінің</p>		<p>4) іскерлік этиканың жоғары стандарттарын қолдау;</p> <p>5) мүдделер қақтығысына жол бермеу;</p> <p>6) тиісті парасаттылықпен, іскерлікпен және ұқыптылықпен әрекет ету.</p>
---	--	---

	<p>мүшелеріне Директорлар кеңесінің құзыреттері және Директорлар кеңесі мен комитеттердегі өз міндеттерін орындау бөлігінде, заңнама, корпоративтік басқару, тәуекелдерді басқару, қаржы және аудит, тұрақты даму, саланы және Қоғам қызметінің ерекшеліктерін білу сияқты бағыттарды қоса алғанда, өз білімдерін тұрақты негізде арттыру ұсынылады; Қоғам қызметінің өзекті мәселелерін түсіну мақсатында Директорлар кеңесінің мүшелері Қоғамның негізгі объектілеріне үнемі барады және жұмыскерлермен кездесулер өткізеді.</p>		
3.3.	<p>Директорлар кеңесінің өз қызметін қамтамасыз етуге, өз функциялары мен міндеттерін орындауға, оның ішінде Қоғам қызметінің стратегиялық бағыттарын айқындау, нақты міндеттер мен нақты, өлшенетін (цифрландырылған) міндеттерді қою бойынша жауапкершілігі ҚТК және Қоғам Басқармасының Қоғамның операциялық (ағымдағы) қызметі үшін жауапкершілігі, оның ішінде қойылған міндеттердің нақты орындалуы және белгіленген ҚТК-ге қол жеткізу Қоғамның тиісті ішкі құжаттарында нақты бөлінуі және бекітілуі тиіс.</p> <p>Директорлар кеңесінің мүшелері фидуциарлық міндеттерді және қабылданатын шешімдерді, өз қызметінің тиімділігін, әрекетін және/немесе әрекетсіздігін қоса алғанда, өз міндеттерінің орындалуына дербес жауапты болады. Директорлар кеңесінің Төрағасы әртүрлі пікірлер болған кезде Қоғам мүдделеріне жауап беретін шешім қабылдау үшін Директорлар кеңесінің жекелеген мүшелері айтқан барлық қолайлы нұсқалар мен ұсыныстарды қарауды қамтамасыз етеді.</p> <p>Директорлар кеңесі жыл сайын Жалғыз акционердің алдында осы Кодекстің нормаларының сақталуы туралы есеп береді. Директорлар кеңесі Директорлар кеңесінің өз міндеттерін объективті орындауына кедергі келтіретін мүдделер қақтығысын болдырмауға және Директорлар кеңесінің процестеріне саяси араласуды шектеуге көмектесетін тетіктерді енгізуді қамтамасыз етеді.</p>	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің өз қызметін қамтамасыз етуге, өз функциялары мен міндеттерін орындауға, оның ішінде Қоғам қызметінің стратегиялық бағыттарын айқындауға, нақты міндеттер мен нақты, өлшенетін (цифрландырылған) ҚТК қоюға жауапкершілігі және Қоғам Басқармасының Қоғамның операциялық (ағымдағы) қызметі үшін жауапкершілігі, оның ішінде қойылған міндеттерді нақты орындауы және белгіленген ҚТК-не қол жеткізуі тиісті міндеттерде сақталады, бөлінеді және бекітіледі.</p>

	<p>Қоғамның жалғыз акционері даму стратегиясының мәселелерін талқылау, Қоғам Басқармасының бірінші басшысын сайлау және Қоғамның табыстылығы мен орнықты дамуына ықпал ететін басқа да аспектілерді талқылау үшін Төрағамен және Директорлар кеңесінің мүшелерімен қосымша отырыстар өткізе алады. Мұндай отырыстар бекітілген рәсімдерге сәйкес алдын ала жоспарланады және өткізіледі.</p>		
3.4.	<p>Директорлар кеңесі мен оның комитеттерінде Қоғам мүддесінде тәуелсіз, объективті және тиімді шешімдер қабылдауды қамтамасыз ететін дағдылар, тәжірибе және білім теңгерімін сақтау қажет.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшесін, сондай-ақ Қоғамның Директорлар кеңесі комитеттерінің Төрағасы мен мүшелерін сайлау кезінде Жалғыз акционер және Қоғамның Директорлар кеңесі заңнама талаптарын және өзге де ішкі нормативтік актілерді басшылыққа алады.</p>
3.5.	<p>Жалғыз акционер кандидаттардың құзыреттерін, дағдыларын, жетістіктерін, іскерлік беделін және кәсіби тәжірибесін ескере отырып, айқын және ашық рәсімдер негізінде Директорлар кеңесінің мүшелерінің арасынан сайлайды. Директорлар кеңесінің жекелеген мүшелерін немесе оның толық құрамын жаңа мерзімге қайта сайлаған кезде олардың Қоғамның Директорлар кеңесі қызметінің тиімділігіне қосқан үлесі назарға алынады.</p> <p>Директорлар кеңесінің өкілеттік мерзімін Жалғыз акционер белгілейді. Директорлар кеңесі мүшелерінің өкілеттік мерзімі бүкіл Директорлар кеңесінің өкілеттік мерзімімен сәйкес келеді және Жалғыз акционер Директорлар кеңесінің жаңа құрамын сайлау жөнінде шешім қабылдаған сәтте аяқталады. Жалғыз акционер Директорлар кеңесінің барлық немесе жекелеген мүшелерінің өкілеттіктерін мерзімінен бұрын тоқтатуға құқылы.</p> <p>Ешбір тұлға өзінің тағайындалуына, сайлануына және қайта сайлануына байланысты шешімдер қабылдауға қатыспауға тиіс.</p> <p>Директорлар кеңесінің құрамына кандидаттарды іріктеу кезінде:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) басшы лауазымдардағы жұмыс тәжірибесі; 2) Директорлар кеңесінің мүшесі ретінде жұмыс тәжірибесі; 	Сақталады	<p>Жалғыз акционер Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелерін сайлау кезінде міндетті түрде Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамын бекітеді, Директорлар кеңесінің құрамы қызметтің ауқымын, ағымдағы міндеттерді, даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын және қаржылық мүмкіндіктерді, сондай-ақ Директорлар кеңесі құрамының теңгерімділігін ескере отырып, жеке белгіленеді, бұл Директорлар кеңесі мүшелерінің (Жалғыз акционердің, тәуелсіз директорлардың, атқарушы орган басшысының өкілдерінің) Қоғамның мүддесі үшін шешімдер қабылдауды және оның алдына қойылған экономиканы дамыту міндеттерін қамтамасыз ететін үйлесімділігін білдіреді.</p>

	<p>3) жұмыс өтілі;</p> <p>4) халықаралық сертификаттардың болуын қоса алғанда, білімі, мамандығы;</p> <p>5) бағыттар мен салалар бойынша құзыреттердің болуы (салалар активтер портфеліне байланысты өзгеруі мүмкін);</p> <p>6) іскерлік беделі;</p> <p>7) мүдделердің тікелей немесе әлеуетті қақтығысының болуы назарға алынады.</p> <p>Директорлар кеңесінің сандық құрамын Жалғыз акционер айқындайды. Директорлар кеңесінің құрамы қызметтің ауқымын, ағымдағы міндеттерді, даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын және қаржылық мүмкіндіктерді ескере отырып, жеке белгіленеді.</p> <p>Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді болуға тиіс, бұл Директорлар кеңесі мүшелерінің (Жалғыз акционердің, тәуелсіз директорлардың, атқарушы орган басшысының өкілдерінің) Қоғам мүддесінде шешімдер қабылдауды және оның алдына қойылған экономиканы дамыту міндеттерін қамтамасыз ететін үйлесімділігін білдіреді.</p> <p>Директорлар кеңесінің мүшесі лауазымына:</p> <p>1) заңда белгіленген тәртіппен өтелмеген немесе алынбаған соттылығы бар;</p> <p>2) бұрын Директорлар кеңесінің төрағасы, Басқарма төрағасы, Басқарма төрағасының орынбасары, басқа заңды тұлғаны мәжбүрлеп тарату немесе акцияларды мәжбүрлеп сатып алу немесе белгіленген тәртіппен банкрот деп танылған басқа заңды тұлғаны консервациялау туралы шешім қабылданғанға дейін бір жылдан аспайтын кезеңде бас бухгалтер болған тұлға сайлана алмайды. Аталған талап белгіленген тәртіппен банкрот деп танылған басқа заңды тұлғаны мәжбүрлеп тарату немесе акцияларды мәжбүрлеп сатып алу немесе консервациялау туралы шешім қабылданған күннен кейін бес жыл ішінде қолданылады.</p>		
3.6.	Директорлар кеңесінің құрамында тәуелсіз	Сақталады	Директорлар кеңесінің құрамында тәуелсіз директорлар қатысады.

<p>директорлардың болуы және қатысуы міндетті. Директорлар кеңесі мүшелерінің саны кемінде үш адамды құрауы тиіс. Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелері санының кемінде үштен бірі тәуелсіз директорлар болуға тиіс. Сонымен қатар, тәуелсіз директорлардың саны қабылданатын шешімдердің тәуелсіздігін қамтамасыз ету үшін жеткілікті болуы тиіс. Қоғамның Директорлар кеңесі құрамындағы тәуелсіз директорлардың ұсынылатын саны Директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының елу пайызына дейін құрайды.</p> <p>Тәуелсіз директорлар үш жылдан аспайтын мерзімге сайланады, кейіннен қызметтің қанағаттанарлық нәтижелері болған жағдайда тағы үш жылға дейінгі мерзімге қайта сайлануы мүмкін.</p> <p>Тәуелсіз директорлар кеңесінің құрамына қатарынан алты жылдан астам мерзімге сайлаудың кез келген мерзімі (мысалы, үш жылдық екі мерзім) Директорлар кеңесінің құрамын сапалы жаңарту қажеттілігі ескеріле отырып, ерекше қаралуға жатады.</p> <p>Бір адамға Директорлар кеңесіне қатарынан тоғыз жылдан астам уақыт тәуелсіз директор ретінде сайланбау ұсынылады. Ерекше жағдайларда тоғыз жылдан астам мерзімге сайлауға жол беріледі, бұл ретте Директорлар кеңесіне осы тәуелсіз директорды сайлау директорлар кеңесінің осы мүшесін сайлау қажеттігі және осы фактінің шешім қабылдаудың тәуелсіздігіне әсері толық түсіндіріле отырып жүзеге асырылады.</p> <p>Директорлар кеңесінің тәуелсіз мүшелері Қоғаммен қандай да бір материалдық мүдделерден немесе қарым-қатынастардан, оны басқарудан немесе объективті пайымдауды жүзеге асыруға қатер төндіруі мүмкін оның меншігінен еркін болуға тиіс.</p> <p>Жалғыз акционердің, атқарушы органның және өзге де мүдделі тараптардың ықпалынан бос тәуелсіз және объективті шешімдер қабылдау үшін жеткілікті кәсібилігі мен дербестігі бар тұлға тәуелсіз директор болып танылады.</p>		<p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2019 жылғы 22 мамырдағы шешімімен (№ 27/19 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы анықталды - 9 адам.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің кемінде үштен бірі тәуелсіз директорлар, Қоғамның Директорлар кеңесінің құрамында 4 тәуелсіз директор болуға тиіс.</p> <p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2021 жылғы 21 сәуірдегі шешімімен (№ 21/21 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы анықталды - 8 адам.</p>
--	--	---

	<p>Тәуелсіз директорларға қойылатын талаптар Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес белгіленеді.</p> <p>Тәуелсіз директорлар мүдделер қақтығысы болуы мүмкін мәселелерді (қаржылық және қаржылық емес есептілікті дайындау, оларға қатысты мүдделілік бар мәмілелер жасау, Басқарма құрамына кандидаттар ұсыну, Басқарма мүшелеріне сыйақы белгілеу) талқылауға белсенді қатысады. Тәуелсіз директорларды Директорлар кеңесінің негізгі комитеттерінің төрағалары - аудит, тағайындау және сыйақы мәселелері бойынша сайлайды, басқа комитеттерде де оларды төраға ретінде сайлау ұсынылады.</p> <p>Тәуелсіз директор тәуелсіздік мәртебесінің ықтимал жоғалуын қадағалайды және осындай жағдайлар болған жағдайда Директорлар кеңесінің төрағасын алдын ала хабардар етуге тиіс. Директорлар кеңесі мүшесінің тәуелсіздігіне әсер ететін мән-жайлар болған жағдайда Директорлар кеңесінің төрағасы осы ақпаратты тиісті шешім қабылдау үшін дереу Жалғыз акционердің назарына жеткізеді.</p>		
3.7.	<p>Тәуелсіз директорлар мен Қоғам арасындағы қатынастар Қазақстан Республикасы заңнамасының, осы Кодекстің ережелерінің және Қоғамның ішкі құжаттарының талаптары ескеріле отырып, шарттармен ресімделеді.</p> <p>Шарттарда тараптардың құқықтарын, міндеттерін, жауапкершілігін және басқа да елеулі жағдайларды, сондай-ақ Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларының осы Кодекстің ережелерін сақтау жөніндегі міндеттемелерін, оның ішінде өздеріне жүктелген функцияларды орындау үшін жеткілікті уақыт бөлуге, қызметі тоқтатылғаннан кейін Қоғам туралы ішкі ақпаратты жария етпеу туралы, Директорлар кеңесі белгілеген тәуелсіз директорлардың мәртебесі мен функцияларына қойылатын талаптарға негізделген</p>	Сақталады	Тиісті Шарттар Қоғамның Тәуелсіз директорларымен жасалды.

	<p>қосымша міндеттемелерді (тәуелсіздікті жоғалту туралы уақтылы өтініш бөлігінде және басқалар) көрсету қажет.</p> <p>Шарттарда Директорлар кеңесі мүшелерінің жекелеген міндеттерді орындау мерзімдері белгіленуі мүмкін.</p> <p>Қоғам қызметінің үздіксіздігін қолдау және Директорлар кеңесінің құрамын жаңарту үшін Директорлар кеңесі мүшелерінің сабақтастық жоспарларының болуын қамтамасыз етуі қажет.</p> <p>Директорлар кеңесі Директорлар кеңесінің жаңадан сайланған мүшелеріне арналған лауазымға енгізу бағдарламасын және қажет болған жағдайда кәсіби даму бағдарламасын бекітеді. Корпоративтік хатшы осы бағдарламаның іске асырылуын қамтамасыз етеді.</p> <p>Алғаш рет сайланған Директорлар кеңесінің мүшелері өз тағайындауынан кейін лауазымға енгізу бағдарламасынан өтеді. Директорлар кеңесінің мүшелері лауазымға енгізу процесінде өз құқықтары мен міндеттерімен, Қоғам қызметінің негізгі аспектілерімен және құжаттарымен танысудан өтеді.</p>		
3.8.	<p>Директорлар кеңесінің төрағасы Директорлар кеңесіне жалпы басшылыққа жауап береді, Директорлар кеңесінің оның негізгі функцияларын толық және тиімді іске асыруын және Директорлар кеңесінің мүшелері, Жалғыз акционер мен Қоғам Басқармасы арасында сындарлы диалог құруды қамтамасыз етеді.</p> <p>Директорлар кеңесінің төрағасы қызметтің рентабельділігіне қол жеткізуге және Қоғамның орнықты дамуына бағытталған, ішкі және сыртқы сын-қатерлерге уақтылы және тиісті кәсіби деңгейде ден қоя алатын кәсіпқойлардың бірыңғай командасын құруға ұмтылған жөн.</p> <p>Директорлар кеңесі төрағасының және Қоғам Басқармасы төрағасының рөлдері мен функцияларын Қоғамның ішкі құжаттарында нақты бөлу және бекіту қажет. Басқарма төрағасы Қоғамның Директорлар кеңесінің төрағасы болып сайлана алмайды.</p>	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің төрағасы Директорлар кеңесінің оның негізгі функцияларын толық және тиімді іске асыруын және Директорлар кеңесінің мүшелері, Жалғыз акционер мен Қоғам Басқармасы арасында сындарлы диалог құруды қамтамасыз етеді.</p> <p>Директорлар кеңесінің төрағасы қызметтің рентабельділігіне қол жеткізуге және Қоғамның орнықты дамуына бағытталған, ішкі және сыртқы сын-қатерлерге уақтылы және тиісті кәсіби деңгейде ден қоя алатын кәсіпқойлар командасын табысты басқарады. Директорлар кеңесі төрағасының негізгі функциялары уақтылы және ҚР заңнамасына, Жарғыға, Директорлар кеңесі туралы ережеге және өзге де ішкі нормативтік құжаттарға сәйкес орындалады.</p>

	<p>Директорлар кеңесі төрағасының түйінді функциялары:</p> <p>1) Директорлар кеңесінің отырыстарын жоспарлау және күн тәртібін қалыптастыру;</p> <p>2) Директорлар кеңесі мүшелерінің шешімдер қабылдау үшін толық және өзекті ақпаратты уақтылы алуын қамтамасыз ету;</p> <p>3) Директорлар кеңесінің стратегиялық мәселелерді қарауына және Директорлар кеңесінің қарауына жататын ағымдағы (операциялық) сипаттағы мәселелерді барынша азайтуға Директорлар кеңесінің назарын аударуды қамтамасыз ету;</p> <p>4) талқылау, күн тәртібіндегі мәселелерді жан-жақты және терең қарау, ашық талқылауларды ынталандыру, келісілген шешімдерге қол жеткізу үшін жеткілікті уақыт бөлу арқылы Директорлар кеңесінің отырыстарын өткізудің барынша нәтижелілігін қамтамасыз ету;</p> <p>5) Директорлар кеңесі мен Жалғыз акционердің қабылданған шешімдерінің тиісінше орындалуына мониторинг пен қадағалауды қамтамасыз ету;</p> <p>6) корпоративтік жанжалдар туындаған жағдайда оларды шешу және Қоғам қызметіне теріс әсерді барынша азайту жөнінде шаралар қабылдау және мұндай жағдайларды өз күштерімен шешу мүмкін болмаған жағдайда Жалғыз акционерді уақтылы хабардар ету;</p> <p>7) түйінді стратегиялық шешімдер қабылдау кезінде консультациялар ұйымдастыруды қамтитын Жалғыз акционермен тиісті коммуникация және өзара іс-қимыл құру.</p>		
3.9.	<p>Директорлар кеңесі мүшелерінің сыйақы деңгейін Қоғамды табысты басқару үшін талап етілетін деңгейдегі Директорлар кеңесінің әрбір мүшесін тарту және уәждеу үшін жеткілікті мөлшерде белгілеу ұсынылады. Қоғамның Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитеті тәуелсіз директорларға кандидаттардың сыйақы мөлшері бойынша</p>	Сақталады	<p>Қоғамның Тәуелсіз директорларының сыйақы деңгейін Жалғыз акционер Қоғамды табысты басқару үшін талап етілетін деңгейдегі Директорлар кеңесінің әрбір мүшесін тарту және уәждеу үшін жеткілікті мөлшерде белгілеген.</p>

ұсыныстар енгізеді.

Ешбір тұлға өз сыйақысына байланысты шешімдер қабылдауға қатыспауға тиіс.

Сыйақы Директорлар кеңесі мүшесінің бүкіл Директорлар кеңесі мен Қоғам қызметінің тиімділігін арттырудағы күтілетін үлесін әділ көрсетуі тиіс.

Директорлар кеңесі мүшесінің сыйақы мөлшерін белгілеу кезінде Директорлар кеңесі мүшелерінің міндеттері, Қоғам қызметінің ауқымы, даму стратегиясында айқындалатын ұзақ мерзімді мақсаттар мен міндеттер, Директорлар кеңесі қарайтын мәселелердің күрделілігі және қажет болған кезде жеке сектордың ұқсас компанияларындағы сыйақы деңгейі (бенчмаркинг, сыйақыларға шолу) назарға алынады.

Директорлар кеңесінің мүшелеріне тіркелген жылдық сыйақы, сондай-ақ Директорлар кеңесінің комитеттеріне қатысқаны және төрағалық еткені үшін қосымша сыйақы төленеді. Директорлар кеңесі мүшесінің сыйақысы Қоғам қызметінің нәтижелеріне байланысты опциондарды немесе басқа да элементтерді қамтымауы тиіс.

Бұл ретте, Қоғамның Директорлар кеңесінің мемлекеттік қызметшілері және/немесе Жалғыз акционердің өкілдері болып табылатын мүшелеріне, сондай-ақ Басқарма Төрағасына (ол Директорлар кеңесіне мүше болған жағдайда) Директорлар кеңесіне мүшелігі үшін сыйақы төленбейді.

Қоғамның жалғыз акционері Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелеріне сыйақы мен шығыстар өтемақысының мөлшері мен шарттарын айқындайды. Бұл ретте директорлардың сыйақы талаптары олармен жасалатын шарттарда және/немесе қажет болған жағдайда Қоғамның ішкі құжатында көрсетіледі.

3.10. Қоғамның Директорлар кеңесі жанынан құзыретіне аудит (және тәуекелдерді басқару), стратегиялық жоспарлау, кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер бойынша мәселелерді қарау кіретін комитеттер құрылды. Инвестициялық шешімдер қабылдаудың тиімділігін арттыру мақсатында Стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитет стратегиялық инвестициялық жобаларды алдын ала қарайды. Стратегиялық инвестициялық жоба ұғымы Қоғамның ішкі құжаттарында айқындалған.

Комитеттердің болуы Директорлар кеңесінің мүшелерін Директорлар кеңесінің құзыреті шеңберінде қабылданған шешімдер үшін жауапкершіліктен босатпайды.

Комитеттер егжей-тегжейлі талдау жүргізу және Директорлар кеңесінің отырысында қаралғанға дейін неғұрлым маңызды мәселелер шеңбері бойынша ұсынымдар әзірлеу үшін құрылады. Комитеттер қарайтын мәселелер бойынша түпкілікті шешімді Директорлар кеңесі қабылдайды.

Комитеттердің қызметі Директорлар кеңесі бекітетін, комитет құрамы, құзыреті, мүшелерін сайлау тәртібі, комитеттердің жұмыс тәртібі туралы, сондай-ақ олардың мүшелерінің құқықтары мен міндеттері туралы ережелерді қамтитын ішкі құжаттармен реттеледі. Жалғыз акционер сұрау салу бойынша комитеттер туралы ережелермен танысуға құқылы.

Комитеттің жұмысын ұйымдастыру үшін комитеттің немесе Директорлар кеңесінің шешіміне сәйкес комитеттің хатшысы болып корпоративтік хатшы тағайындалады. Комитет хатшысы комитет отырыстарын дайындауды, отырыстарға материалдарды жинауды және жүйелеуді, комитет мүшелеріне және шақырылған тұлғаларға комитет отырыстарын өткізу туралы хабарламаларды уақтылы жіберуді, отырыстардың күн тәртібін, күн тәртібіндегі мәселелер бойынша материалдарды, отырыстарды хаттамалауды, комитет шешімдерінің жобаларын дайындауды, сондай-ақ барлық

Сақталады

Қоғамның Директорлар кеңесі жанынан 3 комитет құрылды:
 1) Аудит жөніндегі комитет
 2) Стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитет
 3) Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитет

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесі комитеттерінің 2020 жылғы 31 желтоқсандағы құрамы

Директорлар кеңесінің Аудит жөніндегі комитетінің төрағасы, мүшелері, сарапшылары		Аты-жөні	Лауазымы
1	Комитет төрағасы	Дамир Серікбайұлы Сүйентаев	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
2	Комитет мүшесі	Рустам Тимурулы Қарагойшин	Директорлар кеңесінің мүшесі, Жалғыз акционердің өкілі
3	Комитет мүшесі	Айткүл Байғазықызы Самақова	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
4	Комитет мүшесі	Ярослав Григорьевич Дильдяев	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
5	Комитет мүшесі	Майкл Вайнштайн	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор

№	Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелері жөніндегі комитетінің	Аты-жөні	Лауазымы
----------	--	-----------------	-----------------

тиісті материалдарды кейіннен сақтауды қамтамасыз етеді.

төрағасы, мүшелері, сарапшылары			
1	Комитет төрайымы	Айткүл Байғазықызы Самақова	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
2	Комитет мүшесі	Рустам Тимурулы Қарағойшин	Директорлар кеңесінің мүшесі, Жалғыз акционердің өкілі
3	Комитет мүшесі	Сүйентаев Дамир Серікбайұлы	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
4	Комитет мүшесі	Ярослав Григорьевич Дильдяев	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
5	Комитет мүшесі	Майкл Вайнштайн	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
6	Дауыс беру құқығынсыз сарапшы	Мұрат Мамырұлы Мамеков	«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Активтерді басқару департаменті жобасының басшысы

№	Директорлар кеңесінің стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитетінің төрағасы, мүшелері, сарапшылары	Аты-жөні	Лауазымы
1	Комитет төрағасы	Ярослав Григорьевич Дильдяев	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
2	Комитет мүшесі	Рустам Тимурулы	Директорлар кеңесінің мүшесі, Жалғыз акционердің

		Қарағойшин	өкілі
3	Комитет мүшесі	Айткүл Байғазықызы Самақова	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
4	Комитет мүшесі	Дамир Серікбайұлы Сүйентаев	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
5	Комитет мүшесі	Майкл Вайнштайн	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
6	Дауыс беру құқығынсыз сарапшы	Мұрат Мамырұлы Мамеков	«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Активтерді басқару департаменті жобасының басшысы

Қоғамның Директорлар кеңесі комитеттерінің хатшысы
Қоғамның Корпоративтік хатшысы А.Р. Оралбаева болып табылады.

3.11.	<p>Директорлар кеңесі комитеттерді құру туралы шешім қабылдайды, комитеттердің құрамын, мерзімдері мен өкілеттіктерін айқындайды.</p> <p>Комитеттер Директорлар кеңесінің комитетте жұмыс істеу үшін қажетті кәсіби білімі, құзыреті және дағдысы бар мүшелерінен тұрады. Комитеттердің құрамдарын қалыптастыру кезінде мүдделердің әлеуетті қақтығыстарының болуы назарға алынады. Комитеттердің төрағалары кәсіби құзыреттерімен қатар комитеттің қызметін тиімді ұйымдастыру үшін ұйымдастырушылық және көшбасшылық қасиеттерге, жақсы коммуникативтік дағдыларға ие болған жөн.</p> <p>Комитеттердің отырыстарына комитеттердің мүшелері ғана қатысуға тиіс. Қалған тұлғалардың қатысуына комитеттің шақыруы бойынша ғана жол беріледі. Қажет болған жағдайда комитеттер сарапшылар мен консультанттарды тарта алады.</p> <p>Комитеттер қаралатын мәселелердің тізбесін және отырыстарды өткізу күнін көрсете отырып, Директорлар кеңесінің жұмыс жоспарымен келісілетін өз жұмысының жоспарын (күнтізбелік жыл басталғанға дейін ұсынылады) бекітеді. Комитеттер отырыстарын өткізу мерзімділігі жылына кемінде төрт отырысты құрайды. Комитеттердің отырыстары хаттаманы ресімдей отырып, күндізгі нысанда өткізіледі. Қолайлы жағдайлар жасау және комитеттердің отырыстарын өткізуге жұмсалатын шығындарды қысқарту мақсатында техникалық байланыс құралдары арқылы комитеттер мүшелерінің қатысуына жол беріледі.</p> <p>Комитеттердің төрағалары комитеттің қызметі туралы есеп дайындайды және жеке отырыста Директорлар кеңесінің отырысы барысында бір жылдағы қызметінің қорытындылары туралы Директорлар кеңесінің алдында есеп береді. Директорлар кеңесі жыл ішінде комитеттерден ағымдағы қызмет туралы есеп беруді талап етуге құқылы. Мұндай есепті дайындау және ұсыну мерзімдерін Директорлар кеңесі айқындайды.</p>	Сақталады	
-------	--	-----------	--

3.12.	<p>Стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитеттің төрағасы Директорлар кеңесінің бірінші отырыстарының бірінде Директорлар кеңесінің өз өкілеттіктерін орындау мерзіміне Директорлар кеңесінің тәуелсіз мүшелері арасынан сайланады. Сайлау туралы шешім Директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының жай көпшілік даусымен қабылданады.</p> <p>Қажет болған жағдайда стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитеттің құрамына тиісті тәжірибесі мен құзыреті бар сарапшылар тартылуы мүмкін. Директорлар кеңесінің мүшелері болып табылмайтын комитеттің мүшелерін Комитет төрағасының ұсынуы бойынша Директорлар кеңесі тағайындайды.</p> <p>Стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитеттің негізгі функциялары Қоғам қызметінің тиімділігін, оның рентабельді қызметін және орнықты дамуын арттыруға ықпал ететін іс-шараларды әзірлеу жөніндегі мәселелерді қоса алғанда, Қоғам қызметінің басым бағыттарын және оның даму стратегиясын әзірлеу мәселелері бойынша ұсынымдар әзірлеу және Қоғамның Директорлар кеңесіне ұсыну болып табылады. Комитеттің егжей-тегжейлі мақсаттары мен міндеттері комитет туралы ережеде көзделген.</p>	Сақталады	
3.13.	<p>Аудит жөніндегі комитеттің құрамына бухгалтерлік есеп пен аудит, тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау саласында қажетті білімі мен практикалық тәжірибесі бар тәуелсіз директорлар кіреді. Тәуелсіз директор Аудит комитетінің төрағасы болып табылады. Аудит жөніндегі комитеттің негізгі функциялары ішкі және сыртқы аудит, қаржылық есептілік, ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару, Қазақстан Республикасы заңнамасының, ішкі құжаттардың сақталуы мәселелерін және Директорлар кеңесінің тапсырмасы бойынша өзге де мәселелерді қамтиды.</p> <p>Бұдан басқа, Аудит жөніндегі комитет Қоғамның сыртқы аудиторларына кандидаттарды бағалайды, сондай-ақ Директорлар кеңесіне және Жалғыз акционерге ұсынар</p>	Сақталады	

	<p>алдында аудиторлық ұйымның қорытындысын алдын ала талдайды.</p> <p>Директорлар кеңесінің тәуелсіз болып табылмайтын мүшесі, егер Директорлар кеңесі осы тұлғаның аудит жөніндегі комитетке мүшелігі Жалғыз акционер мен Қоғамның мүддесі үшін қажет деп шешсе, комитеттің құрамына сайлана алады. Осы тағайындау туындаған кезде Директорлар кеңесі осы тұлғаның тәуелділігінің сипатын ашып, мұндай шешімді негіздеген жөн.</p>		
3.14.	<p>Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитеттің құрамына объективті және тәуелсіз шешімдер әзірлеу және мүдделі тұлғалардың (Жалғыз акционер өкілдерінің, Басқарма төрағасының, жұмыскерлердің және өзге де тұлғалардың) комитет мүшелерінің пайымдауларына ықпал етуіне жол бермеу мақсатында тәуелсіз директорлардың көпшілігі кіреді.</p> <p>Комитет мүшелерінің персоналды басқару және оның қызметін бағалау саласында, сондай-ақ корпоративтік басқару саласында қажетті білімі мен практикалық тәжірибесі болуы тиіс. Комитеттің төрағасы тәуелсіз директор болып табылады.</p> <p>Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитет Директорлар кеңесінің мүшелігіне кандидаттарды іріктеу критерийлерін, топ-менеджерлердің кандидатураларын айқындайды, Қоғамның осы тұлғаларға сыйақы беру саласындағы саясатын әзірлейді, Директорлар кеңесі мүшелерінің және топ-менеджерлердің қызметіне тұрақты бағалау жүргізеді.</p> <p>Комитеттің негізгі функциялары тағайындау (сайлау), уәждемелік ҚТК қою, қызметті бағалау, Басқарма төрағасы мен мүшелерінің сыйақысы мен сабақтастығын жоспарлау мәселелерін, Корпоративтік хатшыны тағайындау және сыйақы беру мәселелерін, сондай-ақ Жалғыз акционер осындай өкілеттіктерді берген жағдайда Директорлар кеңесінің құрамына қатысты көрсетілген мәселелерді қарауға қатысуды қамтиды. Бұл жағдайда Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі</p>	Сақталады	

	комитеттің мүшелеріне мүдделер қақтығысына байланысты ахуалдың туындауына жол бермеу және жеке тағайындау және/немесе сыйақы мәселелерін қарау кезінде қатыспау ұсынылады.		
--	--	--	--

3.15.	<p>Директорлар кеңесінің отырыстарын дайындау және өткізу оның қызметінің барынша нәтижелілігіне ықпал етуі тиіс. Директорлар кеңесінің мүшелері өз міндеттерін орындау үшін толық, өзекті және уақтылы ақпаратқа қол жеткізуі қажет.</p> <p>Директорлар кеңесі Директорлар кеңесінің отырыстарын дайындау және өткізу жөніндегі Қоғамның құжаттарында белгіленген рәсімдерді сақтауы тиіс.</p>	Сақталады	
-------	---	-----------	--

3.16.	<p>Директорлар кеңесінің отырыстары қаралатын мәселелердің тізбесін және күндерін көрсете отырып, отырыстарды өткізу кестесін қамтитын күнтізбелік жыл басталғанға дейін Директорлар кеңесі бекітетін жұмыс жоспарына сәйкес өткізіледі. Директорлар кеңесінің және оның комитеттерінің отырыстарын өткізу дауыс берудің күндізгі немесе сырттай нысандары арқылы жүзеге асырылады, бұл ретте сырттай дауыс беру нысанымен отырыстардың санын барынша азайту қажет. Маңызды және стратегиялық сипаттағы мәселелер бойынша шешімдерді қарау және қабылдау тек күндізгі дауыс беру нысанымен Директорлар кеңесінің отырыстарында ғана жүзеге асырылады.</p> <p>Егер Директорлар кеңесінің мүшелері (Директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының 30% - ынан аспайтын) Директорлар кеңесінің отырысына жеке өзі қатыса алмаса, Директорлар кеңесі мен оның комитеттері отырысының екі нысанын да үйлестіруге болады. Бұл ретте директорлар кеңесінің жоқ мүшесі техникалық байланыс құралдарын пайдалана отырып, қаралатын мәселелерді талқылауға қатыса алады және жазбаша нысанда өз пікірін ұсына алады.</p> <p>Директорлар кеңесінің отырыстарын өткізудің ұсынылатын кезеңділігі жылына кемінде алты отырысты құрайды. Мұқият және толыққанды талқылауды қамтамасыз ету және уақтылы және сапалы шешімдер қабылдау үшін жыл ішінде қаралуы жоспарланған мәселелер санын біркелкі бөлу ұсынылады.</p>	Сақталады	
-------	--	-----------	--

3.17.	<p>Директорлар кеңесінің отырыстарына материалдар, егер Қоғамның Жарғысында өзге мерзімдер белгіленбесе, алдын ала - кемінде күнтізбелік 10 күн бұрын жіберіледі.</p> <p>Директорлар кеңесі отырысының күн тәртібіне материалдары мерзімдері бұзылып ұсынылған мәселелер енгізілмейді. Күн тәртібіне мерзімдері бұзылып мәселелер енгізілген жағдайда Директорлар кеңесінің төрағасына осы қажеттіліктің толық негіздемесі ұсынылады, көрсетілген мән-жай Қоғамның Корпоративтік хатшысының қызметін бағалау кезінде ескеріледі.</p>	сақталады	
-------	--	-----------	--

3.18.	<p>Директорлар кеңесі толық, шынайы және сапалы ақпарат негізінде шешімдер қабылдайды. Директорлар кеңесінің тиімді және уақтылы шешімдер қабылдауы үшін мынадай шарттардың сақталуын қамтамасыз ету қажет:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Директорлар кеңесіне ұсынылатын материалдардың, ақпараттардың, құжаттардың жоғары сапасы (оның ішінде қажет болған жағдайда ағылшын тіліне аудару); 2) қажет болған жағдайда сарапшылардың (ішкі және сыртқы) пікірін алу (сарапшыларды тарту қабылданған шешім үшін Директорлар кеңесінен жауапкершілікті алып тастамайтынын ескеру қажет); 3) әсіресе маңызды және күрделі мәселелер үшін Директорлар кеңесінде талқылауларға бөлінетін уақыт; 4) мәселелерді уақтылы қарау; 5) шешімдерде одан әрі іс-қимыл жоспары, мерзімдері және жауапты тұлғалар көзделеді. <p>Мынадай факторлар Директорлар кеңесі шешімдерінің сапасына теріс әсер етуі мүмкін:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) отырыста бір немесе бірнеше директорлардың үстемдік етуі, бұл басқа директорлардың талқылауларына толыққанды қатысуын шектеуі мүмкін; 2) тәуекелдерге формалды қатынас; 3) жеке мүдделерді қудалау және этикалық стандарттардың төмендігі; 4) нақты және белсенді талқылауларсыз Директорлар кеңесінің отырысында шешімдерді ресми қабылдау; 5) ымырасыздық позициясы (икемділіктің болмауы) немесе дамуға ұмтылыстың болмауы (ағымдағы жағдайға қанағаттану); 6) әлсіз ұйымдастыру мәдениеті; 7) ақпараттың және/немесе талдаудың жетіспеушілігі. <p>Директорлар кеңесінің мүшелері күн тәртібіндегі мәселелер бойынша шешім қабылдау үшін қажетті қосымша ақпаратты сұрата алады.</p>	Сақталады	
-------	---	-----------	--

3.19.	<p>Директорлар кеңесінің әрбір мүшесі Директорлар кеңесінің және ол құрамына кіретін комитеттің отырыстарына қатысады. Осы нормадан ауытқуға Директорлар кеңесі туралы ережеде айтылатын ерекше жағдайларда жол беріледі.</p> <p>Директорлар кеңесінің отырысын өткізуге арналған кворум Қоғамның Жарғысымен айқындалады, бірақ оның мүшелері санының кемінде жартысын құрайды.</p> <p>Егер Қазақстан Республикасының заңнамасында, Қоғамның жарғысында немесе оның Директорлар кеңесінің отырыстарын шақыру және өткізу тәртібін айқындайтын ішкі құжаттарында өзгеше көзделмесе, Қоғамның Директорлар кеңесінің отырысында шешімдер отырысқа қатысатын Директорлар кеңесі мүшелерінің көпшілік дауысымен қабылданады.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесінің отырысында мәселелерді шешу кезінде Қоғамның Директорлар кеңесінің әрбір мүшесі бір дауысқа ие болады. Қоғамның Директорлар кеңесі мүшесінің дауыс беру құқығын өзге адамға, оның ішінде Қоғамның Директорлар кеңесінің басқа мүшесіне беруге жол берілмейді.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі шешімдер қабылдаған кезде Директорлар кеңесі мүшелерінің дауыстары тең болған жағдайда шешуші дауыс құқығы Қоғамның Директорлар кеңесінің төрағасына тиесілі болады.</p> <p>Директорлар кеңесінің қарауына шығарылған мәселе бойынша мүдделі Директорлар кеңесінің мүшесі осы мәселе бойынша талқылауға және дауыс беруге қатыспайды, ол туралы Директорлар кеңесі отырысының хаттамасына тиісті жазба жасалады.</p> <p>Директорлар кеңесі бұрын қабылданған шешімдерге ревизия жүргізе алады. Талдауға шешімнің өзі де, оны қабылдау процесі де жатады. Директорлар кеңесі өз қызметін бағалауды жүргізген кезде бұрын қабылданған шешімдерге ревизия жүргізу ұсынылады.</p>	Сақталады	
-------	--	-----------	--

3.20.	<p>Директорлар кеңесі, комитеттер және Директорлар кеңесінің мүшелері жыл сайынғы негізде Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес бағаланады. Бұл ретте кемінде үш жылда бір рет бағалау тәуелсіз кәсіби ұйымды тарта отырып жүргізіледі. Бағалау Директорлар кеңесінің және оның мүшелерінің әрқайсысының Қоғамды дамытудың стратегиялық міндеттеріне қол жеткізудегі үлесін айқындауға, сондай-ақ бағыттарды анықтауға және жақсарту үшін шаралар ұсынуға мүмкіндік береді. Бағалау нәтижелері Директорлар кеңесі мүшелерінің өкілеттіктері қайта сайланған немесе мерзімінен бұрын тоқтатылған кезде назарға алынады.</p> <p>Бағалау Директорлар кеңесінің және оның жеке мүшелерінің кәсібилігін арттырудың негізгі құралдарының бірі болып табылады. Бағалау жүргізу тәуелсіз директорлар үшін де, Жалғыз акционердің өкілдері үшін де міндетті.</p> <p>Бағалау жүргізу жүйелілік, кешенділік, үздіксіздік, шынайылық, құпиялылық сияқты қағидаттар бойынша жүзеге асырылады.</p> <p>Директорлар кеңесінің, оның комитеттері мен Директорлар кеңесі мүшелерінің қызметіне бағалау жүргізу процесін, мерзімдері мен тәртібін Қоғамның ішкі құжаттарында нақты регламенттеген жөн.</p> <p>Бағалау мынадай мәселелерді қарауды қамтиды, бірақ бұлармен шектелмейді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Холдинг алдында тұрған міндеттер контекстінде Директорлар кеңесі құрамының оңтайлылығы (дағдылар, тәжірибе теңгерімі, құрамның әртүрлілігі, объективтілігі); 2) Холдингтің пайымын, стратегиясын, негізгі міндеттерін, проблемалары мен құндылықтарын түсінудің айқындығы; 3) сабақтастық пен даму жоспарлары; 4) Директорлар кеңесінің бірыңғай орган ретінде жұмыс істеуі, Директорлар кеңесінің және Басқарма төрағасының Қоғам қызметіндегі рөлі; 5) Директорлар кеңесінің Жалғыз акционермен, 	Сақталады	<p>Халықаралық қаржы корпорациясының (IFC) тәуелсіз сарапшылары Директорлар кеңесінің, Директорлар кеңесі мүшелерінің және Директорлар кеңесі комитеттерінің 2017 жылғы қызметін бағалауды жүргізді.</p> <p>Директорлар кеңесінің 2018 жылғы қызметін бағалау жүргізілмеген (Директорлар кеңесінің 2019 жылғы 26 қыркүйектегі шешімі, № 7 хаттама).</p> <p>Директорлар кеңесінің 2019 жылғы қызметін бағалау өз күшімен, сауалнама жүргізу әдісімен жүргізілді (Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 28 қыркүйектегі шешімі, № 2 хаттама).</p> <p>Директорлар кеңесінің 2020 жылғы қызметін бағалау өз күшімен, сауалнама жүргізу әдісімен жүргізілді (Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 25 желтоқсандағы шешімі, № 13 хаттама).</p>
-------	--	-----------	---

<p>Басқармамен және Қоғамның лауазымды тұлғаларымен өзара іс-қимылының тиімділігі;</p> <p>6) Директорлар кеңесі мүшелерінің әрқайсысының тиімділігі;</p> <p>7) Директорлар кеңесі комитеттері қызметінің тиімділігі және олардың Директорлар кеңесімен, Басқарма мүшелерімен өзара іс-қимылы;</p> <p>8) Директорлар кеңесіне ұсынылатын ақпарат пен құжаттардың сапасы;</p> <p>9) Директорлар кеңесінде, комитеттерде талқылаулардың сапасы;</p> <p>10) Корпоративтік хатшы қызметінің тиімділігі;</p> <p>11) процестер мен құзыреттерді түсінудегі айқындылық;</p> <p>12) тәуекелдерді анықтау және бағалау процесі;</p> <p>13) Жалғыз акционермен және өзге де мүдделі тараптармен өзара іс-қимыл жасау.</p> <p>Бағалау тәсілдері бағалау сапасын арттыру үшін өзін-өзі бағалау немесе тәуелсіз консультантты тарту болып табылады. Тәуелсіз сыртқы консультант кемінде үш жылда бір рет тартылады.</p> <p>Бағалау нәтижелері Директорлар кеңесінің бүкіл құрамын немесе оның жекелеген мүшесін қайта сайлауға, Директорлар кеңесінің құрамын және Директорлар кеңесінің мүшелеріне сыйақы мөлшерін қайта қарауға негіз бола алады. Директорлар кеңесінің жекелеген мүшелерінің қызмет нәтижелерінде елеулі кемшіліктер болған жағдайда Директорлар кеңесінің төрағасы Жалғыз акционермен консультациялар өткізеді.</p> <p>Директорлар кеңесі жыл сайынғы жылдық есепте Директорлар кеңесіне бағалау жүргізу тәсілін және оның нәтижелері бойынша қабылданған шараларды көрсетеді.</p> <p>Жалғыз акционер Директорлар кеңесінің бағалауын дербес немесе тәуелсіз консультантты тарта отырып жүргізе алады. Директорлар кеңесі дербес жүргізген бағалау нәтижелері, Қоғам қызметінің нәтижелері, ҚТК-ті орындау және өзге де факторлар назарға алынады.</p>		
--	--	--

3.21.	<p>Директорлар кеңесінің қызметін тиімді ұйымдастыру және Басқарманың Жалғыз акционермен өзара іс-қимылы мақсатында Директорлар кеңесі Корпоративтік хатшыны тағайындайды.</p> <p>Директорлар кеңесі Корпоративтік хатшыны тағайындау туралы шешім қабылдайды, оның өкілеттік мерзімін, функциялары мен қызмет тәртібін, лауазымдық жалақының мөлшерін және сыйақы шарттарын айқындайды, Корпоративтік хатшының қызметін (хатшылығын) (қажет болған жағдайда) құру туралы шешім қабылдайды және көрсетілген қызметтің бюджетін айқындайды. Корпоративтік хатшы Қоғамның Директорлар кеңесіне есеп береді және Қоғам Басқармасынан тәуелсіз болады. Корпоративтік хатшының негізгі міндеттері Директорлар кеңесі, Жалғыз акционер тарапынан корпоративтік шешімдерді уақтылы және сапалы қабылдауға жәрдемдесуді, олардың қызметінің және осы Кодекстің ережелерін қолданудың барлық мәселелері бойынша Директорлар кеңесінің мүшелері үшін кеңесші рөлін орындауды, сондай-ақ осы Кодекстің іске асырылуын мониторингілеуді және Қоғамда корпоративтік басқаруды жетілдіруге қатысуды қамтиды. Корпоративтік хатшы Қоғамның жылдық есебінің құрамына енгізілетін осы Кодекстің қағидаттары мен ережелерінің сақталуы туралы есепті дайындауды да жүзеге асырады. Осы есепте тиісті түсініктемелерді келтіре отырып, сақталмайтын Кодекстің қағидаттары мен ережелерінің тізбесін көрсету қажет.</p> <p>Корпоративтік хатшының негізгі функциялары мыналарды қамтиды, бірақ олармен шектелмейді.</p> <p>Директорлар кеңесінің қызметін қамтамасыз ету бөлігінде:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Директорлар кеңесінің төрағасына жұмыс жоспарын және отырыстардың күн тәртібін қалыптастыруға көмек көрсету; 2) Директорлар кеңесі мен оның комитеттерінің отырыстарын өткізуді ұйымдастыру; 	Сақталады	Қоғамда Директорлар кеңесінің 2019 жылғы 22 мамырдағы шешімімен (№ 5 хаттама) Корпоративтік хатшы тағайындалды.
-------	--	-----------	---

<p>3) Директорлар кеңесі мүшелерінің күн тәртібіндегі мәселелер бойынша және Директорлар кеңесінің құзыреті шеңберінде шешімдер қабылдау үшін қажетті өзекті және уақтылы ақпаратты алуын қамтамасыз ету;</p> <p>4) Директорлар кеңесі мен комитеттердің отырыстарын хаттамалау, Директорлар кеңесі мен комитеттер отырыстарының хаттамаларын, стенограммаларын, аудио-бейне жазбаларын, материалдарын сақтауды қамтамасыз ету;</p> <p>5) Қазақстан Республикасының заңнамасы, Қоғам жарғысы, осы Кодекс, ішкі құжаттар мәселелері бойынша Директорлар кеңесі мүшелеріне консультация беру, болып жатқан өзгерістердің мониторингін жүзеге асыру және Директорлар кеңесінің мүшелерін уақтылы хабардар ету;</p> <p>6) Директорлар кеңесінің жаңадан сайланған мүшелерін қызметке енгізуді ұйымдастыру;</p> <p>7) Директорлар кеңесінің мүшелерін оқытуды және сарапшыларды тартуды ұйымдастыру;</p> <p>8) Директорлар кеңесі мүшелерінің Басқармамен өзара іс-қимылын ұйымдастыру.</p> <p>Жалғыз акционермен өзара іс-қимылды қамтамасыз ету бөлігінде Корпоративтік хатшы Жалғыз акционер шешімдерінің орындалуына тоқсан сайынғы мониторингті және уақтылы негізде Жалғыз акционердің сұрау салуларына ақпарат беруді қамтамасыз етеді.</p> <p>Корпоративтік басқарудың тиісті практикасын енгізу бөлігінде Корпоративтік хатшы:</p> <p>1) осы Кодекстің қағидаттары мен ережелерін іске асыру және сақтау мониторингін;</p> <p>2) осы Кодекстің қағидаттары мен ережелерінің сақталуы туралы есепті дайындауды;</p> <p>3) өз функцияларын орындау шеңберінде заңнамамен, Қоғамның жарғысымен және басқа да құжаттарымен бекітілген корпоративтік басқару нормалары бөлігінде бұзушылықтарды анықтауды;</p> <p>4) Қоғамның акционерлеріне, лауазымды</p>		
--	--	--

<p>тұлғаларына, жұмыскерлеріне корпоративтік басқару мәселелері бойынша консультация беруді;</p> <p>5) корпоративтік басқару саласындағы үздік әлемдік практиканың мониторингі және Қоғамда корпоративтік басқару практикасын жетілдіру бойынша ұсыныстар енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Мүдделер қақтығысына байланысты жағдайлар туындаған жағдайда Корпоративтік хатшы осы ақпаратты Директорлар кеңесі Төрағасының назарына жеткізеді.</p> <p>Корпоративтік хатшы өз міндеттерін орындау үшін білімге, тәжірибеге және біліктілікке, адал іскерлік беделге ие болады. Қоғамның мөлшері мен оның қызметінің ауқымына қарай Корпоративтік хатшы қызметі құрылуы мүмкін.</p> <p>Корпоративтік хатшы лауазымына жоғары заңгерлік немесе экономикалық білімі, кемінде 5 жылдық жұмыс тәжірибесі және корпоративтік басқару және корпоративтік құқық саласындағы практикалық білімі бар адам тағайындалады.</p> <p>Директорлар кеңесінің отырыстарын дайындау мен өткізудің тиімділігін арттыру мақсатында Директорлар кеңесінің мүшелеріне ұсынылған материалдардың толықтығы мен пайдалылығын мерзімді талқылау ұсынылады. Осы талқылаулардың нәтижелері Корпоративтік хатшы қызметінің тиімділігін бағалау үшін негіз болады.</p> <p>Корпоративтік хатшыға қатысты Қоғамда лауазымға енгізу және сабақтастықты жоспарлау бағдарламасы әзірленеді. Корпоративтік хатшыны іздеу және тағайындау Қоғамның ішкі құжаттарында бекітілген ашық және ашық рәсімдер негізінде жүзеге асырылады.</p> <p>Корпоративтік хатшы өз қызметін Директорлар кеңесі бекітетін ереже негізінде жүзеге асырады, онда функциялары, құқықтары мен міндеттері, Қоғам органдарымен өзара іс-қимыл тәртібі, біліктілік талаптары және басқа да ақпарат көрсетіледі.</p> <p>Корпоративтік хатшыға өз функцияларын орындау</p>		
---	--	--

	<p>үшін мынадай өкілеттіктер беріледі:</p> <p>1) Директорлар кеңесінің отырыстарында шешімдер қабылдау үшін қажетті құжаттар мен ақпаратты және Жалғыз акционердің шешімдерін Қоғамның органдарынан, лауазымды тұлғалары мен жұмыскерлерінен сұрату және алу;</p> <p>2) Директорлар кеңесінің отырыстарын ұйымдастыру және Директорлар кеңесі мен Жалғыз акционердің қабылдаған шешімдері туралы ақпаратты Қоғамның лауазымды тұлғаларына жеткізу, сондай-ақ олардың орындалуын кейіннен бақылау жөнінде шаралар қабылдау;</p> <p>3) Директорлар кеңесінің төрағасымен және мүшелерімен, Басқарма төрағасы мен мүшелерімен, Қоғам жұмыскерлерімен, Жалғыз акционермен тікелей өзара іс-қимыл жасау.</p> <p>Қоғам Басқармасы Корпоративтік хатшыға өзінің өкілеттіктерін орындау кезінде жан-жақты жәрдем көрсетеді.</p>		
3.22.	<p>Іскерлік этика қағидаттарын сақтау, Қоғамда туындайтын әлеуметтік-еңбек дауларын оңтайлы реттеу мақсатында Қоғам жұмыскерлерінің/Жалғыз акционердің арасынан Омбудсмен тағайындалады.</p> <p>Омбудсмен лауазымына кандидаттың мінсіз іскерлік беделі, жоғары беделі, сондай-ақ әділ шешім қабылдау қабілеті болуы тиіс.</p> <p>Омбудсмен Қоғамның Директорлар кеңесінің шешімімен тағайындалады және әрбір екі жыл сайын қайта сайлануға жатады. Омбудсменнің рөлі оған жүгінген жұмыскерлерге, еңбек дауларына қатысушыларға, жанжалға консультация беру және Қазақстан Республикасы заңнамасының нормаларын сақтауды ескере отырып, өзара қолайлы, сындарлы және іске асырылатын шешімді әзірлеуде оларға жәрдем көрсету (оның ішінде, қажет болған жағдайда құпиялылықты сақтау), жұмыскерлер сияқты проблемалық әлеуметтік-еңбек</p>	Сақталады	<p>Іскерлік этика кодексінің қағидаттарын сақтау, Қоғамда туындайтын әлеуметтік-еңбек дауларын оңтайлы реттеу мақсатында Қоғамның Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 27 ақпандағы шешімімен (№ 1 хаттама) 2 жыл мерзімге «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Комплаенс-қызметінің Басшысы лауазымын атқаратын Қоғам Омбудсмені Равиль Ильзатович Арыстанбеков тағайындалды.</p> <p>Омбудсменнің негізгі функциялары:</p> <p>1) Қоғам жұмыскерлерінің, лауазымды тұлғаларының өтініштерін қарау және оларды шешу үшін, оның ішінде мемлекеттік органдармен, Қоғамның басқару органдарымен өзара іс-қимыл жасай отырып, ұсынымдар шығару;</p> <p>2) жыл сайынғы негізде Қоғамдағы моральдық-этикалық ахуалдың жай-күйі туралы есепті қалыптастыра отырып, осы Кодекстің ережелерін бұзу және сақтамау фактілері бойынша мәліметтер жинау;</p> <p>3) жұмыскерлерге, лауазымды тұлғаларға Іскерлік әдеп кодексінің ережелері бойынша консультация беру;</p> <p>4) Іскерлік әдеп кодексінің ережелерін бұзу бойынша дауларды</p>

<p>мәселелерін шешуге жәрдем көрсету болып табылады.</p> <p>Омбудсмен Қоғамның тиісті органдары мен лауазымды тұлғаларының қарауына өзі анықтаған, жүйелі сипаттағы және тиісті шешімдер (кешенді шаралар) қабылдауды талап ететін проблемалық мәселелерді шығарады, оларды шешу үшін сындарлы ұсыныстар ұсынады.</p> <p>Омбудсмен жылына кемінде бір рет Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитетіне, Қоғамның Директорлар кеңесіне жүргізілген жұмыстың нәтижелері туралы есеп береді, олар оның қызметінің нәтижелерін бағалайды.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі Омбудсмен қызметінің нәтижелерін бағалайды және Омбудсмен лауазымын атқаратын адамның өкілеттігін ұзарту немесе тоқтату туралы шешім қабылдайды.</p>		<p>қарауға бастамашылық жасау және оларды соттан тыс және сот тәртібімен реттеуге қатысу. Корпоративтік қақтығыстар мен мүдделер қақтығыстары бөлігінде Омбудсмен Қоғамның корпоративтік қақтығыстары мен мүдделер қақтығыстарын реттеу жөніндегі саясатқа сәйкес корпоративтік қақтығыстарды және мүдделер қақтығыстарын шешуге жауапты тұлғалармен өз іс-қимылдарын үйлестіреді.</p> <p>2021 жылғы 30 наурызда Қоғамның Директорлар кеңесі Омбудсменнің 2020 жылғы қызметі туралы есебін қарады.</p> <p>Оның қызметі қанағаттанарлық деп танылды: 2020 жыл ішінде Қоғамның лауазымды тұлғалары мен жұмыскерлерінің іс-әрекеттеріне, оның ішінде Іскерлік әдеп кодексінің ережелерін бұзуға байланысты өтініштер мен шағымдар түскен жоқ.</p> <p>Аталған Кодекстің ережелерін бұзу фактілері жоқ.</p> <p>Есепті кезеңде тартылған «Ernst & Young» компаниясы Қоғам жұмыскерлерінің тартылуы мен қанағаттанушылығын жыл сайынғы зерттеу шеңберінде құпиялылықты қамтамасыз ету мақсатында компьютерлік тәсілмен сауалнама жүргізді.</p> <p>Аталған сауалнамаға Қоғам жұмыскерлерінің 95% қатысты.</p> <p>Зерттеу нәтижелері бойынша «Ernst & Young» компаниясы Қоғам жұмыскерлерінің еңбек жағдайларына қатысуы мен қанағаттану деңгейі 85% құрайтынын анықтады, бұл 2019 жылғы деңгейден 11 позицияға жоғары (2019 жылы мұндай жұмыскерлердің саны 74% құрады).</p> <p>Атап айтқанда, осы зерттеудің нәтижелері бойынша Қоғам персоналының тартылуының барлық компоненттері бойынша эмоциялық және қызметтік тартымдылық, қайтарым индексі және колдау индексі бойынша мәндердің жақсарғаны анықталды.</p>
--	--	---

3.23.	<p>Қоғам жұмысын жетілдіруге бағытталған тәуелсіз және объективті кепілдіктер мен консультациялар беру жөніндегі қызмет ретінде ішкі аудитті жүзеге асыру үшін Ішкі аудит қызметі құрылды және жұмыс істейді. Ішкі аудит тәуекелдерді басқару, бақылау және корпоративтік басқару процестерінің тиімділігін бағалау мен арттыруға жүйеленген және дәйекті тәсілді пайдалана отырып, қойылған мақсаттарға қол жеткізуге көмектеседі.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі Ішкі аудит қызметінің сандық құрамы мен өкілеттік мерзімін айқындайды, оның басшысын және жұмыскерлерін тағайындайды, сондай-ақ олардың өкілеттіктерін мерзімінен бұрын тоқтатады, оның жұмыс тәртібін, Ішкі аудит қызметі жұмыскерлерінің еңбегіне ақы төлеу және сыйлықақы беру мөлшері мен шарттарын, сондай-ақ Ішкі аудит қызметінің бюджетін айқындайды.</p> <p>Ішкі аудит қызметінің жұмыскерлері Директорлар кеңесінің және Қоғам Басқармасының құрамына сайлана алмайды.</p> <p>Ішкі аудит қызметі тікелей Қоғамның Директорлар кеңесіне бағынады және Қоғам Басқармасынан тәуелсіз болып табылады. Ішкі аудит қызметінің міндеттері мен функциялары, оның құқықтары мен жауапкершілігі Қоғамның Директорлар кеңесі бекітетін Ішкі аудит қызметі туралы ережеде айқындалады.</p> <p>Ішкі аудит қызметінің негізгі міндеттері Қоғамдағы ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару және корпоративтік басқару жүйелерінің сапасын бағалауды және осы жүйелердің жеткіліктілігі мен тиімділігі туралы ақпаратты Директорлар кеңесінің назарына жеткізуді қамтиды. Ішкі аудит қызметінің негізгі міндеті Қоғам қызметінің нәтижелерін жақсартуға жәрдемдесу болып табылады.</p> <p>76. Ішкі аудит қызметі туралы ережеде мыналар айқындалады және бекітіледі:</p> <p>1) Халықаралық Ішкі аудиторлар институты (The Institute of Internal Auditors) қабылдаған қағидаттар мен ережелерді ұстану;</p>	Сақталады	Қоғамның Ішкі аудит қызметі бар.
-------	---	-----------	----------------------------------

<p>2) Қоғамның ішкі аудитінің мәртебесі, мақсаттары мен міндеттері;</p> <p>3) ішкі аудиттің мақсаттарына, міндеттеріне қол жеткізу және Ішкі аудит қызметінің өз функциялары мен міндеттерін тиімді орындауы үшін Ішкі аудит қызметінің тәуелсіздігін, объективтілігін және кәсібилігін қамтамасыз ету шарттары;</p> <p>4) Ішкі аудит қызметінің басшысы мен жұмыскерлеріне қойылатын біліктілік талаптары;</p> <p>5) ішкі аудит қызметінің көлемі мен мазмұны;</p> <p>6) тиісті тапсырмаларды орындау кезінде құжаттамаға, жұмыскерлерге және материалдық активтерге қол жеткізу құқығы;</p> <p>7) Ішкі аудит қызметінің Директорлар кеңесімен және Қоғам Басқармасымен өзара іс-қимыл жасау және Аудит жөніндегі комитетке және Қоғамның Директорлар кеңесіне есеп беру тәртібі.</p> <p>Ішкі аудит қызметі туралы ережеде сондай-ақ мынадай міндеттер мен функциялар көзделеді:</p> <p>1) тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және корпоративтік басқару жүйелерін жетілдіру жөніндегі рәсімдер мен іс-шаралардың орындалуын әзірлеуге және мониторингілеуге Қоғам Басқармасы мен жұмыскерлеріне жәрдемдесу;</p> <p>2) Қоғамның сыртқы аудиторумен, сондай-ақ тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және корпоративтік басқару саласында консультация беру жөнінде қызмет көрсететін тұлғалармен қызметті үйлестіру;</p> <p>3) Директорлар кеңесіне және Аудит жөніндегі комитетке Ішкі аудит қызметі жұмысының нәтижелері және аудиторлық (жылдық) жоспардың орындалуы (оның ішінде елеулі тәуекелдер, кемшіліктер, анықталған кемшіліктерді жою жөніндегі іс-шараларды орындаудың нәтижелері мен тиімділігі, тәуекелдерді басқару жүйесінің нақты жай-күйін, сенімділігі мен тиімділігін бағалау нәтижелері, ішкі бақылау және корпоративтік басқару туралы ақпаратты қамтитын) туралы мерзімді есептерді</p>		
---	--	--

дайындау және ұсыну;

4) Қоғам Басқармасы мүшелерінің және оның жұмыскерлерінің Қазақстан Республикасы заңнамасының ережелерін және инсайдерлік ақпаратқа және сыбайлас жемқорлыққа қарсы күреске қатысты ішкі құжаттарды сақтауын, этикалық талаптардың сақталуын тексеру;

5) сыртқы аудитордың ұсынымдарының орындалуына мониторингті жүзеге асыру;

6) Директорлар кеңесі бекіткен ішкі бақылауды ұйымдастыру және жетілдіру, тәуекелдерді басқару, корпоративтік басқару және ішкі аудитті ұйымдастыру мәселелері бойынша, сондай-ақ Ішкі аудит қызметінің құзыретіне кіретін өзге де мәселелер бойынша жұмыс жоспары шеңберінде консультациялар беру.

77. Ішкі аудит қызметі, оның басшысы мен жұмыскерлері жұмысының тиімділігін бағалауды Директорлар кеңесі Ішкі аудит қызметінің есептерін қарау, аудиторлық (жылдық) жоспардың орындалу мерзімдерін сақтау және есептілікті ұсыну, есептердің Ішкі аудит қызметінің стандарттары мен ішкі нормативтік құжаттарының талаптарына сәйкестігін бағалау негізінде жүзеге асырады.

3.24.	<p>Қоғамның ағымдағы қызметіне басшылықты Басқарма жүзеге асырады. Басқарма төрағасы мен мүшелері жоғары кәсіби және жеке сипаттамаларға, адал іскерлік беделге ие және этикалық стандарттарды ұстанады. Басқарма төрағасы жоғары ұйымдастырушылық қабілетке ие, Жалғыз акционермен белсенді өзара іс-қимылда жұмыс істейді және Директорлар кеңесімен, жұмыскерлермен және басқа да мүдделі тараптармен сындарлы диалог орнатады.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда алқалы атқарушы орган - Басқарма құрылды және жұмыс істейді. «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің 27.02.2020 жылғы шешіміне сәйкес (№ 01 хаттама) Қоғам Басқармасының сандық құрамы бекітілді - 5 бірлік.</p> <p>31.12.2020 жылғы жағдай бойынша Қоғам Басқармасының құрамына:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Р.В. Искаков - Басқарма төрағасы; 2. Р.О. Жаксыбаев - Басқарушы директор-Басқарма мүшесі; 3. Е.Е. Бекхожин - Басқарма төрағасының орынбасары; 4. А.Е. Калигазин - Басқарма төрағасының орынбасары кіреді; <p>Қоғам Басқармасының төрағасы мен мүшелері жоғары кәсіби және тұлғалық сипаттамаларға ие, мінсіз іскерлік беделге ие және жоғары этикалық стандарттарды ұстанады.</p> <p>Басқарма төрағасы Р.В. Искаков жоғары ұйымдастырушылық қабілетке ие, Жалғыз акционермен белсенді қарым-қатынаста жұмыс істейді және Директорлар кеңесімен, жұмыскерлермен және басқа да мүдделі тараптармен сындарлы диалог орнатады.</p>
3.25.	<p>Басқарма Директорлар кеңесіне есеп береді және Қоғамның күнделікті қызметіне басшылықты жүзеге асырады, даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын және Директорлар кеңесі мен Жалғыз акционер қабылдаған шешімдерді іске асыруға жауапты болады.</p>	Сақталады	
3.26.	<p>Директорлар кеңесі Басқарма мүшелерін (Басқарма Төрағасын қоспағанда) сайлайды, өкілеттік мерзімін, лауазымдық жалақының мөлшерін, олардың еңбегіне ақы төлеу және сыйлықақы беру шарттарын айқындайды. Басқарма құрамына кандидаттарды іздестіру және іріктеу процесінде, олардың сыйақысын айқындауда Қоғамның Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитеті шешуші рөл атқарады.</p> <p>Басқарма құрамына сайлауға кандидаттар бойынша ұсыныстарды Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитетінің қарауына Басқарма төрағасы енгізеді. Басқарма басшысы Басқарма құрамына бір бос лауазымға екінші рет ұсынған</p>	Сақталады	<p>Қоғам Басқармасының қолданыстағы құрамының өкілеттік мерзімі Қоғамның Директорлар кеңесінің шешімімен (2020 жылғы 27 ақпандағы № 01 хаттама) 18.03.2023 жылға дейін белгіленген.</p> <p>Қоғам Басқармасы мүшелерінің сыйақы беру және қызметін бағалау процестері Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2019 жылғы шешімімен (№ 7 хаттама) бекітілген Қоғамның басшы жұмыскерлерінің еңбегіне ақы төлеу, қызметін бағалау және сыйақы төлеу қағидаларында бекітілген.</p>

	<p>кандидатты Директорлар кеңесі қабылдамаған жағдайда, осы бос лауазымға кандидат бойынша ұсыныс енгізу құқығы Директорлар кеңесіне өтеді.</p> <p>Директорлар кеңесі кез келген уақытта Басқарма мүшелерінің (Басқарма төрағасын қоспағанда) өкілеттіктерін тоқтата алады.</p> <p>Қоғам Басқармасының мүшелерін үш жылға дейінгі мерзімге сайлау ұсынылады. Басқарма төрағасы мен мүшелерінің өкілеттік мерзімдері тұтастай алғанда Басқарманың өкілеттік мерзімімен сәйкес келеді.</p> <p>Қоғам Басқармасының мүшелерін тағайындау және сыйақы беру процестерінің ашықтығын арттыру үшін Директорлар кеңесіне Қоғам Басқармасы мүшелерін тағайындау, сыйақылар, бағалау және сабақтастығы жөніндегі ережелерді бекіту және қатаң сақтау ұсынылады.</p>		
3.27.	<p>Басқарма Директорлар кеңесінің басшылығымен Қоғамның даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын әзірлейді.</p> <p>Басқарма:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) қызметті Қазақстан Республикасы заңнамасының, Қоғамның Жарғысы мен ішкі құжаттарының нормаларына, Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің шешімдеріне сәйкес жүзеге асыруды; 2) тәуекелдерді тиісінше басқаруды және ішкі бақылауды; 3) Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің шешімдерін іске асыру үшін ресурстар бөлуді; 4) Қоғам жұмыскерлерінің еңбек қауіпсіздігін; 5) Қоғам жұмыскерлерінің мүдделілігі мен адалдығы атмосферасын құруды, корпоративтік мәдениетті дамытуды қамтамасыз етеді. <p>Директорлар кеңесі Қоғам Басқармасының қызметін бақылауды жүзеге асырады. Бақылау Басқарманың Директорлар кеңесіне жүйелі есептілік беруі және Басқарманың орта мерзімді даму жоспарларын орындау және қол жеткізілген нәтижелер мәселелері бойынша</p>	Сақталады	

	жылына кемінде бір рет тыңдауы арқылы іске асырылуы мүмкін.		
3.28.	<p>Басқарма жеке отырыстар өткізеді және даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын, Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің және операциялық қызметтің шешімдерін іске асыру мәселелерін талқылайды. Басқарма отырыстары тұрақты негізде өткізіледі. Сырттай отырыстар өткізу жағдайлары шектелген және Қоғамның Жарғысы мен ішкі құжаттарында айқындалған.</p> <p>Басқарма күнтізбелік жыл басталғанға дейін сұрақтар тізбесімен алдағы жылға арналған жұмыс жоспарын қалыптастырады. Басқарма мүшелері тиісті сападағы материалдармен алдын ала қамтамасыз етіледі. Даму стратегиялары және/немесе даму жоспарлары, инвестициялық жобалар, тәуекелдерді басқару сияқты мәселелерді қарау кезінде бірнеше отырыстар өткізуге жол беріледі.</p> <p>Әрбір мәселені қарау кезінде жеке талқылау шешім қабылдауға/қабылдамауға және олардың Қоғамның рентабельді қызметіне әсеріне байланысты тәуекелдерге арналады.</p> <p>Басқарманың бастамасы бойынша Директорлар кеңесінің және Жалғыз акционердің қарауына шығарылатын барлық мәселелерді Басқарма алдын ала қарайды және мақұлдайды.</p>	Сақталады	
3.29.	<p>Басқарма төрағасы мен мүшелері мүдделер қақтығысына байланысты жағдайдың туындауына жол бермейді. Мүдделер қақтығысы туындаған кезде олар бұл туралы Директорлар кеңесіне не Басқарма төрағасына алдын ала хабарлайды, мұны жазбаша тіркеу және мәселе бойынша шешім қабылдауға қатыспау қажеттігі туралы хабарлайды.</p>	Сақталады	
3.30.	<p>Басқарма төрағасы мен мүшелері Директорлар кеңесінің мақұлдауымен ғана басқа ұйымдарда қызмет атқара алады. Басқарма төрағасы басқа заңды тұлғаның басқарма басшысы лауазымын атқармайды.</p>	Сақталады	Қоғам Басқармасының төрағасы Р.В.Искаков

<p>3.31.</p>	<p>Басқарма Қоғамның оңтайлы ұйымдық құрылымын құруды қамтамасыз етеді.</p> <p>Ұйымдастыру құрылымы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) шешімдер қабылдаудың тиімділігіне; 2) Қоғамның өнімділігін арттыруға; 3) шешімдер қабылдаудың жеделдігіне; 4) ұйымдық икемділікке бағытталуы тиіс. <p>Қоғамның бос орындарына кандидаттарды іріктеу ашық және ашық конкурстық рәсімдер негізінде жүзеге асырылады. Қоғам жұмыскерлерін мансаптық ілгерілету, материалдық ынталандыру білім деңгейін, құзыреттілігін, жұмыс тәжірибесін және қойылған міндеттерге қол жеткізуді ескере отырып, меритократия қағидаттарына сәйкес жүзеге асырылады. Қоғамда кадр резерві жұмыскерлерінің пулы қалыптастырылады, одан кейін орта және жоғары менеджменттің басшы лауазымдарына тағайындау жүргізілуі мүмкін. Жұмыскерлер жыл сайынғы негізде қызметтің тиімділігін кешенді бағалаудан өтеді.</p> <p>Кадрларды іріктеу рәсімдері мынадай талаптар бойынша іске асырылады:</p> <p>Қоғамның ішкі ресурстарын дамытуға басымдық беру, ал мұндай мүмкіндік болмаған кезде - бәсекелестікті арттыруға және кәсіби біліктілік пен құзыреттілік талаптарына сай келетін лайықты үміткерлерді іріктеуге ықпал ететін мүмкіндіктердің теңдігі қағидатын қамтамасыз ете отырып, тұлғалардың қалың тобы үшін лауазымдарға орналасу үшін шектеулердің ашықтығы мен болмауы;</p> <p>кадрларды әділ іріктеу және протекционизмнің, қабылдаудың патронаждық жүйесінің толық болмауы (адалдық, этникалық тиесілік, туыстық байланыстар және жеке достық қағидаты бойынша);</p> <p>құқықтық регламенттеу, оның ішінде шешім шығару кезінде субъективтілік үшін жағдайларды қоспағанда, кандидаттарды бағалау қағидаттары мен критерийлерін бекіту мәселелерінде.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысының 13-бабы 13.2-тармағының 27) тармақшасына сәйкес директорлар кеңесінің құзыретіне жұмыскерлердің жалпы санын бекіту туралы шешім қабылдау кіреді.</p> <p>Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы № 198 қаулысымен бекітілген Сақтандыру ұйымдары үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларына 1-қосымшаның 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Директорлар кеңесі Қоғамды басқарудың ұйымдық-функционалдық құрылымы туралы ережені және тиісінше Қоғамның ұйымдастыру құрылымын бекітеді, ол ҰАБЖ туралы ережеге № 20 қосымша болып табылады</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2020 жылғы 23 шілдедегі шешімімен (№ 7 хаттама) басқарудың тиімді нормасын қамтамасыз етуге, сондай-ақ қабылданатын шешімдердің сапасы мен уақытын қысқартуға бағытталған Қоғамның ұйымдық құрылымы бекітілді.</p> <p>Қоғам жұмыскерлерінің қызметін бағалау Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2019 жылғы шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының басшы жұмыскерлерінің еңбегіне ақы төлеу, қызметін бағалау және сыйақы қағидаларымен, № 7 хаттама; Қоғам Директорлар кеңесінің 24.04.2019 жылғы шешімімен бекітілген «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының Директорлар кеңесіне есеп беретін Ішкі аудит қызметі, Корпоративтік хатшы, Комплаенс-бақылаушы жұмыскерлерінің еңбегіне ақы төлеу және сыйлықақы беру, қызметінің тиімділігін бағалау қағидаларымен, 33-хаттама, Қоғам Басқармасының 24.12.2020ж. шешімімен бекітілген «KazakhExport» ЭСК» АҚ жұмыскерлері қызметінің тиімділігін бағалау қағидаларымен реттеледі, № 83 хаттама.</p> <p>Қызметтің тиімділігін бағалау кезіндегі негізгі мақсаттар:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) жұмыскерлер қызметінің тиімділігін басқарудың бірыңғай қағидаттарын қамтамасыз ету; 2) құрылымдық бөлімшелер мен жұмыскерлердің мақсаттарының Қоғамның даму стратегиясымен және Қоғамның даму жоспарымен келісілуін қамтамасыз ету; 3) Қоғам жұмыскерлерінің әлеуетін анықтау және даму перспективаларын айқындау; 4) Қоғам мақсаттарына сәйкес жұмыскерлердің кәсіби дамуына
--------------	--	------------------	--

			<p>ұйымдасқан көзқарасты қамтамасыз ету;</p> <p>5) жұмыскерді басқа лауазымға ауыстыру, еңбекақы төлеу шарттарын өзгерту туралы, сыйлықақы беру және оның мөлшері туралы басқарушылық шешімдерді қолдауды қамтамасыз ету;</p> <p>6) бағалау негізінде жұмыскерлерді көтермелеу және сыйлықақы беру үшін ашық өлшемдерді қамтамасыз ету;</p> <p>7) жұмыскерлердің өлшенетін нәтижелерге қол жеткізгені үшін жауапкершілігін бекіту болып табылады.</p>
3.34.	<p>Басқарма төрағасы мен мүшелерін Директорлар кеңесі бағалайды. Бағалаудың негізгі өлшемі қойылған ҚТК-ке қол жеткізу болып табылады.</p> <p>Басқарма Төрағасы мен мүшелерінің уәждемелік ҚТК-терін Қоғамның Директорлар кеңесі бекітеді. Басқарма мүшелерінің уәждемелік ҚТК бөлігіндегі ұсыныстарды Директорлар кеңесінің қарауына Басқарма Төрағасы енгізеді.</p> <p>Бағалау нәтижелері сыйақы мөлшеріне, көтермелеуге, қайта сайлауға (тағайындауға) немесе өкілеттігін мерзімінен бұрын тоқтатуға әсер етеді.</p> <p>Басқарма төрағасы мен мүшелерінің еңбегіне ақы төлеу тұрақты және ауыспалы бөліктен құралады. Лауазымдық жалақыны белгілеу кезінде орындалатын міндеттердің күрделілігі, жұмыскердің жеке құзыреті және оның нарықтағы бәсекеге қабілеттілігі, осы тұлғаның Қоғамның дамуына қосатын үлесі, ұқсас компаниялардағы лауазымдық жалақының деңгейі, Қоғамдағы экономикалық жағдай назарға алынады.</p> <p>Еңбек шарты мерзімінен бұрын бұзылған жағдайда сыйақы Қоғамның Директорлар кеңесі бекіткен ішкі құжаттарға сәйкес төленеді.</p>	Сақталады	<p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысының 13.2-тармағының 14) тармақшасына сәйкес Қоғамның Директорлар кеңесінің айрықша құзыретіне лауазымдық жалақыларының мөлшерін және еңбекақы төлеу, сыйлықақы (сыйақы) төлеу, әлеуметтік қолдау көрсету шарттарын айқындау, сондай-ақ Қоғам Басқармасының төрағасы мен мүшелеріне сыйақы (сыйақы) беру туралы шешім қабылдау жатады.</p> <p>Қоғам Басқармасының төрағасы мен мүшелерін жыл сайын Директорлар кеңесі бағалайды. Бағалаудың негізгі критерийі Қоғам қызметінің ерекшелігін ескеретін және өзіне түйінді қаржылық және қаржылық емес көрсеткіштерді қамтитын қызметтің корпоративтік және функционалдық түйінді көрсеткіштерінен тұратын Басқарма төрағасы мен мүшелері қызметінің қойылған түйінді көрсеткіштеріне қол жеткізу болып табылады.</p> <p>ҚТК «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның стратегиялық мақсаттарын каскадтау жолымен әзірленеді және белгілі бір лауазымға/басшы жұмыскерге бекітілген құзырет саласына сүйене отырып, белгіленген тәртіппен Қоғамның Директорлар кеңесінің бекітуіне шығарылады.</p> <p>2020 жылға арналған ҚТК карталары «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның бекітілген түзетілген Даму жоспарын ескере отырып әзірленді және Қоғамның Директорлар кеңесінің 19.12.2019 жылғы шешімімен бекітілді (№ 11 хаттама).</p>
4.	Орнықты даму қағидаты		
4.1.	<p>Қоғам мүдделі тараптар мүдделерінің теңгерімін сақтай отырып, ұзақ мерзімді кезеңде тұрақты дамуды қамтамасыз ету үшін экономикаға, экологияға және қоғамға өз ықпалының маңыздылығын түсінеді. Мүдделі тараптармен жауапты, ойластырылған және ұтымды өзара</p>	Сақталады	<p>Қоғамда орнықты даму саласындағы басқару жүйелерін құруда Қоғам ұстануға тиіс негіз қалаушы нормаларды, қағидаттарды, қағидалар мен тәсілдерді айқындау мақсатында Директорлар кеңесі 2019 жылғы 20 қарашадағы шешімімен (№ 10 хаттама) «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның орнықты даму саясатын әзірледі және бекітті.</p>

	<p>іс-қимыл жасау тәсілі Қоғамның орнықты дамуына ықпал ететін болады.</p>		<p>Орнықты даму саласындағы міндеттерді шеше отырып, Қоғам өзінің миссиясына, Қоғамның және Холдингінің даму стратегиясына сүйенеді, сондай-ақ орнықты даму саласындағы халықаралық стандарттармен бекітілген халықаралық мінез-құлық нормалары мен қағидаттарын пайдаланады. Орнықты даму саласындағы халықаралық стандарттарды пайдалану Қоғам өз қызметінің үздік халықаралық практикаға сәйкестігін қамтамасыз етудің және орнықты даму саласындағы мақсаттар мен міндеттерге қол жеткізудің қажетті шарты ретінде қарастырады.</p> <p>Қоғам Басқармасы орнықты дамуды басқарудың тиісті жүйесін қалыптастыруды және оны енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғам мүдделі тараптар мүдделерінің теңгерімін сақтай отырып, ұзақ мерзімді кезеңде тұрақты дамуды қамтамасыз ету үшін экономикаға, экологияға және қоғамға өз ықпалының маңыздылығын түсінеді. Мүдделі тараптармен жауапты, ойластырылған және ұтымды өзара іс-қимыл жасау тәсілі Қоғамның орнықты дамуына ықпал етеді. Тұрақты даму саласындағы қағидаттар ашықтық, есептілік, ашықтық, этикалық мінез-құлық, мүдделі тараптардың мүдделерін сақтау, заңдылық, адам құқықтарын сақтау, сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік, мүдделер қақтығысына жол бермеу болып табылады. Жалпы осы қағидаттарды Қоғам қолданады және сақтайды.</p>
4.2.	<p>Қоғам қызметтің табыстылығына ұмтылады, тұрақты дамуды қамтамасыз етеді, мүдделі тараптар мүдделерінің теңгерімін сақтайды.</p> <p>Қоғам өз қызметін жүзеге асыру барысында мүдделі тараптардың ықпалын тигізеді немесе өзіне әсер етеді. Орнықты даму саласындағы қызмет үздік халықаралық стандарттарға сәйкес келеді.</p> <p>Мүдделі тараптар Қоғамның қызметіне, атап айтқанда рентабельділікке қол жеткізуге, орнықты дамуға, беделі мен имиджіне оң да, теріс де әсер ете алады, тәуекелдер туғызады немесе төмендетеді. Қоғам және оның еншілес ұйымдары мүдделі тараптармен тиісті өзара іс-қимылға аса мән береді.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның миссиясы экономиканың басым секторларында шикізаттық емес тауарлар, жұмыстар, қызметтер экспортының өсуін қолдау болып табылады. Қоғам қаржылық орнықты компания болып табылады, 2020 жылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ жарғылық капиталын 29 млрд теңгеге ұлғайту Қоғамның дамуына оң әсер етті, сондай-ақ қазақстандық экспорттаушыларды сақтандыру қолдауының көлемін және экспорттық кірісті ұлғайтуға мүмкіндік берді. (Жарғылық капиталды ұлғайту бойынша қаражат ҚР Президентінің 2020 жылғы 8 сәуірдегі № 299 Жарлығымен 2020 жылға арналған нақтыланған республикалық бюджетте кейіннен «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» АҚ жарғылық капиталын ұлғайтумен «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ жарғылық капиталын ұлғайту» № 245 бағдарламасы бойынша көзделген).</p> <p>Қоғам барлық мүдделі тұлғалардың құқықтарын мойындайды және өз қызметін дамыту және орнықты дамуды қамтамасыз ету мақсатында олармен ынтымақтастыққа ұмтылады.</p>

		<p>Қоғам өз жұмыскерлерінің еңбек саласындағы құқықтарын сақтайды, Қазақстан Республикасының Еңбек кодексінің қағидаттарын басшылыққа алады, оларға сәйкес еңбек саласында жыныстық, ұлттық, діни және басқа да белгілері бойынша кемсітуге, мәжбүрлеп еңбек етуге және балалар еңбегінің ең нашар нысандарына жол берілмейді.</p> <p>Жұмыскерлер мен компания басшыларының өзара қарым-қатынас этикасы «KazakhExport» ЭСК» АҚ Іскерлік этика кодексімен реттеледі. 2020 жылы Қоғам жұмыскерлерінің, серіктестердің және үшінші тұлғалардың құқықтарын бұзу тіркелген жоқ.</p> <p>Қоғамның қызметі туралы мүдделі тараптарды хабардар ету жөніндегі жұмыс Арнайы медиа-жоспарға сәйкес жүргізіледі. Өз қызметінде KazakhExport барынша ашықтық, ашықтық, шынайылық, барлық мүдделі тараптар үшін компания туралы ақпаратқа тең қол жеткізу қағидаттарын басшылыққа алады. Осыған байланысты 2020 жылы KazakhExport корпоративтік интернет-ресурсын, оның ішінде оны Web Content Accessibility Guidelines (WCAG) 2.1. халықаралық стандартына сәйкес айрықша мұқтаждығы бар адамдар (нашар көретін және көрмейтін, нашар еститін және саңырау адамдар) үшін бейімдеу бөлігінде жаңғырту жүргізілді.</p> <p>Халықпен өзара іс-қимыл жасау үшін интернет-ресурста бизнес-мессенджердің интерактивті терезесі жұмыс істейді, ол арқылы азаматтардың барлық сұраныстары жедел пысықталады. Сонымен қатар, Басқарма төрағасының жеке блогын https://dialog.egov.kz/ «Ашық диалог» блог-платформасына кіріктіру арқылы үш тілде ашу қарастырылған.</p> <p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ элеуметтік-жауапты компания ретінде қоғамның сыбайлас жемқорлық көріністеріне шыдамсыз және ашық болуға ұмтылады.</p> <p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ өз қызметінде бизнесті ашық және адал жүргізудің жоғары этикалық стандарттары мен қағидаттарын ұстанады, сондай-ақ корпоративтік мәдениетті жетілдіруге, корпоративтік басқарудың үздік тәжірибелерін ұстануға және іскерлік беделін тиісті деңгейде ұстауға ұмтылады. Қоғам кез келген нысанда және көріністерде сыбайлас жемқорлықты қабылдамау қағидатын сақтайды.</p> <p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ еңбек міндеттерін орындауға байланысты сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасаған жағдайда,</p>
--	--	--

			атқаратын лауазымына қарамастан жұмыскерлер үшін жазаның бұлтартпастығын жариялайды.
4.3.	Қоғам мүдделі тараптарды айқындау және олармен өзара іс-қимыл жасау кезінде мүдделі тараптармен айқындаудың және өзара іс-қимылдың халықаралық стандарттарын пайдаланады.	Сақталады	<p>Тұрақты даму БҰҰ қызметінің негізгі өзекті тақырыптық мәселелерінің біріне бөлінген, оны шешу Жердің барлық халқын қозғайды және барлық мемлекеттер, ұйымдар мен жекелеген тұлғалар тарапынан күш салуды талап етеді. Өлемдік компаниялар тұрақты даму саласындағы барған сайын өсіп келе жатқан талаптарға сай болғысы келеді.</p> <p>Тұтастай алғанда, KazakhExport өз қызметінде озық халықаралық практиканы, атап айтқанда экологиялық және әлеуметтік мәселелерді, сондай-ақ корпоративтік басқару мәселелерін қабылдауға ұмтылады, өйткені корпоративтік басқарудың тиімді құрылымы мен орнықты даму қағидаттарын сақтау KazakhExport табысты қызметіне ықпал етеді.</p> <p>KazakhExport орнықты даму саясатының маңызды стратегиялық мақсаттарының бірі компания мен оның мүдделі тараптары арасында тиімді коммуникациялар мен диалог құруға апаратын KazakhExport мүдделі тараптарымен (бұдан әрі - стейкхолдерлер) өзара іс-қимылдың тиімді және ашық жүйесін құру болып табылады. GRI халықаралық стандарттарды жария ашу үшін тақырыптарды айқындау рәсімінің қағидаттарына сәйкестігі мақсатында Қоғам алғашқы рет мынадай кезеңдерді қамтитын елеулі тақырыптарды айқындаудың қадамдық әдістемесін пайдаланды:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. маңызды тақырыптардың базалық тізімін дайындау - компаниялар жиі ашылатын тақырыптардың тізімін жасау; 2. сыртқы және ішкі мүдделі тараптарды сауалнама жүргізу арқылы тақырыптардың маңыздылығын бағалау; 3. қорытындылары бойынша мәнділіктің қорытынды матрицасы - графикалық визуализация қалыптастырылған тақырыптардың қорытынды рейтингін талдау және жасау. <p>Сауалнамаға Қоғам үшін ұсынылған тақырыптардың маңыздылық деңгейін бағалаған сыртқы және ішкі мүдделі тараптардың 8 тобының өкілдері (Қоғам жұмыскерлері мен топ-менеджменті, мемлекеттік органдардың өкілдері, Жалғыз акционер мен еншілес ұйымдардың өкілдері, қаржы институттарының өкілдері, экспорттаушылар, жеткізушілер, БАҚ және ЗТБ өкілдері) қатысты. Сипатталған рәсімнің қорытындылары бойынша Қоғам қызметі туралы ағымдағы есепте GRI талаптарын ескере отырып барынша ашылатын маңызды аспектілер белгіленді.</p>

			<p>Бұдан басқа, Қоғам мен стейкхолдерлер арасындағы орнықты даму саласындағы елеулі аспектілер мен маңызды мәселелерді айқындау бойынша «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның ішкі мүдделі тараптары үшін сауалнама әзірленді. Сауалнамадан Жалғыз акционердің өкілдері мен Қоғам жұмыскерлері өтті.</p> <p>Сауалнама нәтижелеріне жүргізілген талдау көрсеткендей:</p> <ul style="list-style-type: none"> • сұралған стейкхолдерлердің басым бөлігі өзінің жұмысына, еңбек жағдайларына және жұмыс орнына, сондай-ақ мансаптық өсу мүмкіндіктеріне, оқыту бағдарламалары мен әлеуметтік пакетінің болуына қанағаттанады; • БАҚ-тағы белсенділікті арттыру қажеттігі бар; <p>Қоғамның қызметі мен қызметтерінің сенімділігінде танылғаны атап өтілді.</p>
4.4.	<p>Қоғам тәуекелдерді ескере отырып және тәуелділікті (тікелей немесе жанама), міндеттемелерді, жағдайды (жоғары тәуекел аймақтарына ерекше назар аудара отырып), ықпал етуді және әртүрлі перспективаларды ескере отырып, мүдделі тараптардың картасын жасайды.</p>	Сақталады	<p>Қоғам Басқармасының 2017 жылғы 26 желтоқсанда № 387 хаттамадағы шешімімен «KazakhExport» ЭСК» АҚ Стейкхолдерлер картасы бекітілді. Стейкхолдерлер картасы мүдделі тараптардың (стейкхолдерлердің) тізбесін, олардың ықпал ету дәрежесін айқындау мақсатында әзірленген.</p> <p>Стейкхолдерлер картасы «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі - Қоғам) қоршаған ортасы туралы ақпаратты жүйелеуге және визуализациялауға, стейкхолдерлердің әрқайсысымен барабар жұмыс стратегиясы үшін арналған. Стейкхолдерлерді анықтау және олармен жұмыс істеу бизнестің іскерлік беделін арттыруға, компанияны капиталдандыруға, барлық мүдделі тұлғалармен тиімді және теңгерімді қарым-қатынас орнатуға мүмкіндік беретін құралдардың бірі болып табылады.</p> <p>Қоғамның стейкхолдерлермен өзара іс-қимылы мынадай қағидаттар негізінде жүргізіледі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) мүдделі тараптардың пікірін құрметтеу; 2) мүдделі тараптарды уақтылы және тұрақты хабардар ету; 3) Қоғамның алған міндеттемелерін сақтауы және олардың мүдделі тараптардан сақталуын талап етуі. <p>Стейкхолдерлерді анықтау және олармен жұмыс істеу бизнестің іскерлік беделін арттыруға, компанияны капиталдандыруға, барлық мүдделі тұлғалармен тиімді және теңгерімді қарым-қатынас орнатуға мүмкіндік беретін құралдардың бірі болып табылады.</p> <p>Қоғам стейкхолдерлердің екі тобын ажыратады:</p>

			<p>1) Қоғам қабылдайтын немесе осы шешімдердің ықпалындағы шешімдерге тікелей және заңды елеулі әсері бар стейкхолдерлердің жақын тобы (жақын ықпал ету саласы);</p> <p>2) Қоғам қабылдайтын немесе осы шешімдердің ықпалындағы шешімдерге жанама елеулі әсері бар стейкхолдерлердің алыс шеңбері (жанама ықпал ету саласы).</p>
4.5.	<p>Қоғам ұзақ мерзімді кезеңде орнықты даму үшін өзінің экономикалық, экологиялық және әлеуметтік мақсаттарының келісімділігін қамтамасыз етеді. Қоғамдағы орнықты даму экономикалық, экологиялық және әлеуметтік үш құрамдас бөліктен тұрады.</p> <p>Экономикалық құрауыш Қоғамның қызметін оның қызметінің табыстылығына, Жалғыз акционер мен инвесторлардың мүдделерін қамтамасыз етуге, процестердің тиімділігін арттыруға, неғұрлым жетілдірілген технологияларды құру мен дамытудағы инвестициялардың өсуіне, еңбек өнімділігін арттыруға бағыттайды.</p> <p>Экологиялық құрауыш биологиялық және физикалық табиғи жүйелерге әсерді барынша азайтуға, шектеулі ресурстарды оңтайлы пайдалануға, экологиялық таза, энергия және материал үнемдейтін технологияларды қолдануға ықпал етеді.</p> <p>Әлеуметтік құрамдас бөлік еңбек қауіпсіздігін қамтамасыз ету және жұмыскерлердің денсаулығын сақтау, жұмыскерлердің құқықтарын әділ сыйақы және сақтау, персоналды жеке дамыту, персонал үшін әлеуметтік бағдарламаларды іске асыру, жаңа жұмыс орындарын құру, демеушілік және қайырымдылық, экологиялық және білім беру акцияларын өткізу сияқты әлеуметтік жауапкершілік қағидаттарына бағдарланған.</p> <p>Қоғам Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес ашық конкурстық рәсімдер негізінде жұмыскерлерді іріктеуді жүзеге асырады.</p> <p>Қоғам осы үш аспект бойынша өз қызметіне және тәуекелдеріне талдау жүргізеді, сондай-ақ өз қызметі нәтижелерінің мүдделі тараптарға теріс әсеріне жол</p>	Сақталады	<p>Қоғам ұзақ мерзімді кезеңде орнықты даму үшін өзінің экономикалық, экологиялық және әлеуметтік мақсаттарының келісімділігін қамтамасыз етеді. Қоғам өз қызметі шеңберінде Қоғамның Корпоративтік басқару кодексінде бекітілген орнықты даму қағидаттарын басшылыққа алады. Қоғам сондай-ақ өз қызметінде БҰҰ-ның адам құқықтарын қорғау, еңбек қатынастары, қоршаған ортаны қорғау және сыбайлас жемқорлыққа қарсы күрес саласындағы жаһандық келісім қағидаттарын ұстанатынын мәлімдейді.</p> <p>Қоғамның қызметі өндірістік болып табылмайды, сондықтан қоршаған ортаға елеулі теріс әсер етпейді. Негізгі тұтынылатын ресурстар электр энергиясы, жылу энергиясы және су болып табылады.</p> <p>Алайда Қоғам экожүйелерге жүктемені айтарлықтай төмендетуге, жұмыскерлер үшін қолайлы өндірістік және әлеуметтік жағдайларға қол жеткізуге мүмкіндік беретін процестерді ұдайы жетілдірудің және жаңа технологияларды қолданудың маңыздылығы мен қажеттілігін түсінеді.</p> <p>Қоғамның қызметі еңбекті қорғаудың, өрт қауіпсіздігі мен қоршаған ортаны қорғаудың заңнамалық және басқа да міндетті талаптарының талаптарына сәйкес жүзеге асырылады.</p> <p>Қоғам қазіргі заманғы экологиялық және энергия тиімді технологияларды енгізеді, жұмыскерлерді қоршаған ортаға қамқорлық жасауға ынталандырады, электрондық құжат айналымына кезең-кезеңмен көшеді, осылайша кеңсе қағазын тұтынуды қысқартады және жұмыс процесінде ұтқырлықты арттырады.</p> <p>Қоғам электрондық сатып алу жүйесін енгізді, бұл жеткізушілермен өзара қарым-қатынастағы ашықтықты айтарлықтай көрсетеді. Бұдан басқа, құжатта мәміле жасасу кезінде тараптардың Қоғамның орнықты даму саясатын және экологиялық жауапкершілікті сақтауын көздейтін тармақ көзделген.</p> <p>«Жасыл кеңсе» тұжырымдамасы Қоғам жұмыскерлерінің экологиялық жауапкершілігін арттыруды, олардың жұмысқа қабілеттілігі мен еңбек өнімділігін арттыруды, жұртшылық көзінше</p>

	<p>бермеуге немесе төмендетуге ұмтылады.</p> <p>Халықаралық стандарттар орнықты дамудың санаттары мен аспектілерінің мынадай жіктелуін келтіреді:</p>	<p>имиджін арттыруды көздейтін әзірлеу сатысында.</p> <p>Қоғам қоршаған ортаға айтарлықтай кері әсерін тигізбейтінін атап өткен жөн.</p> <p>Қоғам экономикаға, қоршаған ортаға және қоғамға әсер еткені үшін өзінің есептілігін түсінеді, өз қызметінің қоршаған ортаға және қоғамға теріс әсерін ресурстарға (энергияны, шикізатты, суды қоса алғанда) ұқыпты қарау арқылы барынша азайтуға ұмтылады.</p> <p>2020 жылы Қоғам қызметін жүзеге асыру барысында Қазақстан Республикасының экологиялық заңнамасын сақтамағаны үшін салынған айыппұлдарға байланысты жағдайлар болмаған.</p> <p>Қоғамның көптеген міндеттерін іске асыру көбінесе жұмыскерлердің кәсіби және еңбек деңгейіне байланысты. Қоғам жұмыскерлерін оқыту мен дамыту Орнықты даму саясатының әлеуметтік саласының басым бағыты ретінде бекітілген. Бұл үшін түрлі тақырыптарда тренингтер, оқыту және курстар өткізу көзделген. Қоғам жұмыскерлері үшін басшылықпен келісім бойынша тиісті курстар мен оқытуларды таңдау мүмкіндігі бар. Бұдан басқа, тәжірибе алмасу мақсатында халықаралық тренингтер көзделген. Жаңа жұмыскерлер үшін базалық және негізгі білімдерден тұратын бейімдеу тренингтері (сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл және іскерлік этиканы сақтау, қауіпсіздік техникасы және еңбекті қорғау мәселелері бойынша) өткізіледі.</p> <p>Оқыту материалдарының сапалы әзірлемесі және қолайлы көзбен қабылдауы бар. Қоғам 2020 жылдың басынан бастап 35 оқыту іс-шарасын өткізді, оның ішінде кәсіптік дағдыларды дамытатын Қоғам жұмыскерлеріне арналған тілдік курстар, практикалық курстар мен семинарлар. «Power Point-тегі тиімді таныстырылым» тақырыбындағы тренингтердің бірінің қорытындысы бойынша Қоғам басшылығы жұмыскерлердің шығармашылық әлеуетін ашу мақсатында ең үздік және креативті тұсаукесер байқауын өткізді.</p> <p>Қоғамдағы барлық түйінді позицияларға кадр резерві (құрылымдық бөлімшелер директорларының және құрылымдық бөлімшелерге кірмейтін жұмыскерлердің позициялары) қалыптастырылды.</p> <p>Резервшілер базасында кандидаттардың жұмыс тәжірибесі, жетістіктері мен құндылық бағдарлары, кадрлық орын ауыстыруға ынталандыру туралы ақпарат бар екенін атап өткен жөн.</p> <p>Бос орындардың болуы туралы жалпы қолжетімділікке орналастыру</p>
--	---	--

			<p>және конкурстық іріктеу туралы ақпаратты орналастыру ақпаратты ашуды білдіреді және белгілі бір позицияларға орналасуға барлық әлеуетті кандидаттар үшін тең мүмкіндіктер береді, біліктілігі жоғары тар мамандарды іздеуді жеңілдетеді. Бос оБос оБос орындар туралы ақпарат «enbek.kz» желілік ресурсында, сондай-ақ «KazakhExport» ЭСК» АҚ сайтында орналастырылады.</p> <p>Толық жұмыспен қамту жағдайында жұмыс істейтін жұмыскердің әлеуметтік пакетіне медициналық сақтандыру, ана/әке бойынша демалыс, жыл сайынғы ақылы еңбек демалысын ұсыну кезінде сауықтыру үшін әлеуметтік кепілдіктер, сондай-ақ ҚР заңнамасына сәйкес материалдық көмек кіреді.</p> <p>Науқастанған жағдайда ерікті медициналық сақтандыру шетелдік өкілдерді қоспағанда, толық жұмыс күні жұмыс істейтін және сынақ мерзімінен өткен барлық жұмыскерлерге қолжетімді болады.</p> <p>Жұмыскерлердің спорттық рухын ынталандыру және нығайту, салауатты өмір салтын қолдау және жұмыскерлердің корпоративтік мәдениетін арттыру үшін спорттық іс-шаралар мен белсенді «тимбилдингтер» өткізіледі.</p> <p>Шектеу шараларына қарамастан Қоғам мынадай тақырыптарда онлайн режимінде креативті «тимбилдингтер» жүргізгенін атап өту қажет:</p> <ul style="list-style-type: none"> - «Біз бір командамыз! бірақ соншалықты әртүрліміз»; - «Тәжірибедегі эмоциялық интеллект».
4.6.	<p>Тұрақты даму саласындағы қағидаттар ашықтық, есептілік, ашықтық, этикалық мінез-құлық, мүдделі тараптардың мүдделерін сақтау, заңдылық, адам құқықтарын сақтау, сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік, мүдделер қақтығысына жол бермеу болып табылады.</p> <p>Қағидаттар деп мыналарды түсіну қажет:</p> <p>1) ашықтық - біз кездесулерге, талқылауларға және диалогқа ашық боламыз; біз өзара мүдделерді есепке алуға, Қоғам мен мүдделі тараптардың мүдделері арасындағы құқықтар мен теңгерімді сақтауға негізделген мүдделі тараптармен ұзақ мерзімді ынтымақтастық құруға ұмтыламыз;</p> <p>2) есептілік - біз экономикаға, қоршаған ортаға</p>	Сақталады	<p>Қоғам өз қызметінде адам құқықтарын қолдайды және мүлтіксіз сақтайды, Қазақстан Республикасының Еңбек және Азаматтық кодекстерін, Қазақстан Республикасының Конституциясын, сондай-ақ адам бостандықтары мен құқықтарының халықаралық стандарттарын сақтауға бағытталған басқа да заңнамалық және нормативтік актілерді басшылыққа алады.</p> <p>Қоғамда «KazakhExport» ЭСК» АҚ Іскерлік этика кодексі бекітілді («KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің 2019 жылғы 31 мамырдағы шешімі, № 5 хаттама), онда Қоғамның барлық жұмыскерлерінің арасындағы қарым-қатынастар құқық теңділігіне негізделген. Осы Кодекстің ережелері басшылыққа және әріптестерімен, клиенттерімен, іскер әріптестерімен және тұтастай қоғаммен өз жұмысында оларды басшылыққа алуға міндеттеме алатын</p>

<p>және қоғамға әсер еткені үшін өзіміздің есеп беретінімізді түсінеміз; біз Жалғыз акционер мен инвесторлар алдындағы жауапкершілігімізді Қоғам қызметінің ұзақ мерзімді кезеңдегі тиімділігін түсінеміз; біз ресурстарға (энергияны, шикізатты, суды қоса алғанда) ұқыпты қарау, шығарындыларды, қалдықтарды біртіндеп азайту және жоғары өнімді, энергия және ресурс үнемдеуші технологияларды енгізу арқылы өз қызметінің қоршаған орта мен қоғамға теріс әсерін барынша азайтуға ұмтыламыз; біз салықтарды және заңнамада көзделген өзге де алымдарды мемлекеттік бюджетке төлейміз; біз өз даму стратегиясы мен мүмкіндіктері шеңберінде жұмыс орындарын сақтаймыз және құрудамыз; біз өз стратегиясы шеңберінде және қолда бар қаржылық мүмкіндіктер шегінде қызметті жүзеге асыратын жергілікті жердің дамуына жәрдемдесуге ұмтыламыз; біз лауазымды тұлғалар деңгейінен бастап және жұмыскерлермен аяқтай отырып, әрбір деңгейде ойластырып және ақылға қонымды шешім қабылдап, іс-әрекет жасаймыз; біз ресурстарды ұқыпты және жауапкершілікпен пайдалануға, еңбек өнімділігін арттыруға бағытталған инновациялық технологияларды енгізуге ұмтыламыз; біздің өнімдеріміз, тауарлары мен көрсетілетін қызметтері заңнамада белгіленген тұтынушылардың денсаулығы мен қауіпсіздігі стандарттарына сәйкес келуге және тиісті сапада болуға тиіс; біз клиенттерімізді қадірлейміз;</p> <p>3) айқындылық - біздің шешімдер мен іс-қимылдарымыз мүдделі тараптар үшін анық және айқын болуы тиіс. Біз құпия ақпаратты қорғау жөніндегі нормаларды ескере отырып, заңдарда және біздің құжаттарда көзделген ақпаратты уақтылы ашамыз;</p> <p>4) этикалық мінез-құлық - біздің шешімдеріміз бен іс-әрекеттеріміздің негізінде құрмет, адалдық, ашықтық, командалық рух пен сенім, адалдық және әділдік сияқты құндылықтарымыз;</p> <p>5) құрмет - біз заңнамадан, жасалған шарттардан немесе іскерлік өзара қарым-қатынастар шеңберінде</p>		<p>барлық жұмыскерлерге қолданылады.</p> <p>Қоғам ҚР Еңбек кодексінің қағидаттарын басшылыққа алады, оған сәйкес ешкім шығу тегіне, әлеуметтік, лауазымдық және мүліктік жағдайына, жынысына, нәсіліне, ұлтына, тіліне, дінге көзқарасына, сеніміне, тұрғылықты жеріне, жасына немесе физикалық кемшіліктеріне, сондай-ақ қоғамдық бірлестіктерге қатыстылығына байланысты еңбек құқықтарын іске асыру кезінде ешкімді кемсітуге болмайды.</p> <p>Жұмыскерлердің еңбек құқықтарының ықтимал бұзылуы туралы барлық мәселелер әрқашан Қоғам Омбудсменінің қарауына ауызша және жазбаша түрде жіберілуі мүмкін. Ұзақ уақыт бойы Қоғамда кемсітушілікке және адам құқықтарын сақтамауға байланысты бірде-бір жағдай тіркелген жоқ.</p> <p>Серіктестер мен клиенттер тарапынан сенім Қоғамның басты артықшылығы болып табылады. Қажетті және жеткілікті кепілдіктерді қамтамасыз ету үшін Қоғам қолданылып жүрген заңдарда белгіленген талаптар мен шектеулерді қатаң орындайды.</p> <p>Қоғам кәсіби этикалық қағидаттарды мүлтіксіз сақтайды, кез келген мәселелерді қарауға әділ көзқарасты қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғам үшін негізгі мақсаттар - алаяқтық пен сыбайлас жемқорлық жағдайларының алдын алу жүйесін құру, Қоғамда оларды қатаң қабылдамау және оларға қарсы іс-қимыл жасау атмосферасын қалыптастыру.</p> <p>Осымен Компанияның Іскерлік этика кодексі, Мүдделер қақтығысы мен корпоративтік қақтығыстарды реттеу жөніндегі ереже, Компания Басқармасы бекіткен сыбайлас жемқорлық пен алаяқтыққа қарсы іс-қимыл жөніндегі ішкі нормативтік құжаттар сияқты аса маңызды корпоративтік ішкі құжаттар белгіленді.</p> <p>Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл шаралары жүйесі сыбайлас жемқорлықтың мұқият алдын алуға, сыбайлас жемқорлық тәуекелдерін талдауға, мүдделер қақтығысының алдын алуға, сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтарды анықтау мен жолын кесуге бағытталған. Тұрақты негізде бопсалау мен паракорлықты қоса алғанда, сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл және басқа да құқыққа қарсы іс-әрекеттер бойынша, сондай-ақ сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл және құқық бұзушылықтардың салдары бойынша заңнаманы түсіндіру бойынша оқыту жүргізіледі. 2020 жылғы 26 маусымда Сыбайлас</p>
---	--	--

<p>жанама түрде келетін мүдделі тараптардың құқықтары мен мүдделерін құрметтейміз;</p> <p>6) заңдылық - біздің шешімдеріміз, іс-әрекеттеріміз және мінез-құлқымыз Қазақстан Республикасының заңнамасына және Қоғам органдарының шешімдеріне сәйкес келеді;</p> <p>7) адам құқықтарын сақтау - біз Қазақстан Республикасының Конституциясында, Қазақстан Республикасының заңдарында және халықаралық құжаттарда көзделген адам құқықтарын сақтаймыз және сақтауға ықпал етеміз; біз балалар еңбегін үзілді-кесілді қабылдамаймыз және пайдалануға тыйым саламыз; біздің жұмыскерлеріміз - біздің басты құндылығымыз және негізгі ресурсымыз, біздің қызметіміздің нәтижелері олардың кәсібилігі мен қауіпсіздігінің деңгейіне тікелей байланысты. Сондықтан біз ашық және айқын негізде еңбек нарығынан кәсіби кандидаттарды тартамыз және өз жұмыскерлерімізді меритократия қағидаты негізінде дамытамыз; жұмыскерлеріміздің еңбек қауіпсіздігі мен еңбегін қорғауды қамтамасыз етеміз; сауықтыру бағдарламаларын жүргіземіз және жұмыскерлерге әлеуметтік қолдау көрсетеміз; жұмыскерлерді ынталандыру мен дамытудың тиімді жүйесін жасаймыз; корпоративтік мәдениетті дамытамыз;</p> <p>8) сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік - сыбайлас жемқорлық біздің акционерлер, инвесторлар, өзге де мүдделі тараптар және тұтастай қоғам үшін біздің ұйымдар құратын құнды бұзады; біз барлық мүдделі тараптармен өзара іс-қимылда сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілікті жариялаймыз. Сыбайлас жемқорлық істеріне тартылған лауазымды тұлғалар мен жұмыскерлер заңдарда көзделген тәртіппен жұмыстан шығарылуға және жауапқа тартылуға тиіс; Қоғамдағы ішкі бақылау жүйелері оның ішінде сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтарды болдырмауға, алдын алуға және анықтауға бағытталған шараларды қамтиды; Қоғам сыбайлас жемқорлыққа қарсы күресте олардың хабардар болуын арттыру үшін мүдделі</p>		<p>жемқорлыққа қарсы заңнаманың жалпы негіздері бойынша Қоғамның 77 жұмыскеріне семинар өткізілді, 2020 жылғы 30 қазанда «Қаржы саласындағы қылмыстық құқық бұзушылықтар» тақырыбы бойынша семинар өткізілді, 15 желтоқсанда «Квазимемлекеттік сектордағы сыбайлас жемқорлық және алаяқтық схемалары» тақырыбы бойынша практикалық тренинг өткізілді. Бұдан әрі, барлық семинарлар бойынша Қоғам жұмыскерлері арасында компьютерлік тестілеу өткізіліп, нәтижелері табысты болды.</p>
--	--	---

	<p>тараптармен диалогты дамытуы тиіс;</p> <p>9) мүдделер қақтығысына жол бермеу - мүдделер қақтығысына байланысты елеулі бұзушылықтар Қоғамның беделіне нұқсан келтіруі және Жалғыз акционер мен өзге де мүдделі тараптар тарапынан оларға деген сенімге нұқсан келтіруі мүмкін; лауазымды адамның немесе жұмыскердің жеке мүдделері өздерінің лауазымдық, функционалдық міндеттерін әділ орындауына әсер етпеуге тиіс; Қоғам бедел әріптестерімен қарым-қатынастарда фидуциарлық қатынастарды орнатуға және сақтауға үміттеніп отырып, тараптар бір-біріне қатысты барынша адал, адал, әділ және адал іс-қимыл жасауға міндетті, мүдделер қақтығысының алдын алуға, анықтауға және болдырмауға шаралар қабылдайды;</p> <p>10) жеке үлгі - әрқайсымыз күн сайын өз іс-әрекеттерімізде, мінез-құлқымызда және шешім қабылдау кезінде орнықты даму қағидаттарын енгізуге ықпал етеміз; басқару позициясын атқаратын лауазымды тұлғалар мен жұмыскерлер өздерінің жеке үлгісімен орнықты даму қағидаттарын енгізуге ынталандыруы тиіс.</p>		
4.7.	<p>Қоғамда тұрақты даму саласында басқару жүйесі құрылады, ол мынадай элементтерді қамтиды, бірақ онымен шектелмейді:</p> <p>1) Директорлар кеңесі, Басқарма және жұмыскерлер деңгейінде орнықты даму қағидаттарын ұстану;</p> <p>2) үш құрамдас бөлік (экономика, экология, әлеуметтік мәселелер) бойынша ішкі және сыртқы жағдайды талдау;</p> <p>3) әлеуметтік, экономикалық және экологиялық салалардағы орнықты даму саласындағы тәуекелдерді айқындау;</p> <p>4) мүдделі тараптардың картасын жасау;</p> <p>5) тәуекелдерді басқаруды, жоспарлауды, адами ресурстарды басқаруды, инвестицияларды, есептілікті, операциялық қызметті және басқаларды қоса алғанда, негізгі процестерге, сондай-ақ даму стратегиясы мен шешім қабылдау процестеріне орнықты дамуды</p>	Сақталады	<p>Қоғамның орнықты даму мәселелеріне көзқарасы Қоғамның мүдделері мен стратегиялық жоспарларының орнықты даму және барлық мүдделі тараптарға қатысты адал және жауапты мінез-құлық қағидаттарын сақтау саласындағы негізгі қағидаттармен келісілуіне негізделеді.</p> <p>Қоғамның орнықты даму принциптерін ұстануы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - мүдделі тараптармен өзара іс-қимылдың тиімді және ашық жүйесі; - еңбек жағдайын жақсарту және лайықты жалақы беру; - жұмыскерлердің денсаулығын сақтау және қауіпсіз еңбек жағдайларын қамтамасыз ету; - корпоративтік басқару жүйесін жетілдіру; - жұмыскерлерді кәсіби дамыту үшін әлеуметтік қолдау және білім беру іс-шараларын көрсету; - жұмыскерлердің құқықтарын сақтау, кемсітушілікке жол бермеу және этика нормаларын сақтау; - сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік; - қоршаған ортаға кері әсерін төмендету. <p>Орнықты даму қағидаттарына жататын көптеген аспектілер Қоғам</p>

	<p>интеграциялау;</p> <p>6) орнықты даму саласындағы мақсаттар мен ҚТК-ті айқындау, іс-шаралар жоспарын әзірлеу және жауапты тұлғаларды айқындау;</p> <p>7) орнықты даму саласындағы лауазымды тұлғалар мен жұмыскерлердің біліктілігін арттыру;</p> <p>8) тұрақты даму саласындағы іс-шараларды тұрақты мониторингілеу және бағалау, мақсаттар мен ҚТК-ге қол жеткізуді бағалау, түзету шараларын қабылдау, тұрақты жақсарту мәдениетін енгізу.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі мен Басқармасы орнықты даму саласында тиісті жүйені қалыптастыруды және оны енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Барлық жұмыскерлер мен лауазымды тұлғалар барлық деңгейлерде тұрақты дамуға үлес қосады.</p>		<p>қызметінде бар және Қоғамның корпоративтік әлеуметтік жауапкершілігі туралы ережемен бекітілген (Қоғамның Директорлар кеңесінің 2011 жылғы 20 мамырдағы № 52 шешімі), сондай-ақ Қоғамның корпоративтік басқару кодексінде («Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Жалғыз акционерінің 2019 жылғы 25 желтоқсандағы № 61/19 өзгерістерімен және толықтыруларымен бірге шешімі) белгіленген. Орнықты дамуға қатысы бар корпоративтік мақсаттар Қоғам стратегиясына ықпалдастырылған. Бұдан басқа, Қоғам БҰҰ-ның адам құқықтары, еңбек қатынастары, қоршаған ортаны қорғау және сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл саласындағы жаһандық шартының қағидаттарын ұстанады.</p> <p>2019 жылғы 20 қарашада «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің шешімімен Қоғамның орнықты даму саясаты (бұдан әрі - Саясат) қабылданды, оның міндеттері Қоғам қызметінің орнықты даму саласындағы қағидаттары мен бағыттарын айқындау болып табылады. Орнықты даму қағидаттарын енгізу мәселелері жөніндегі міндеттерді іске асыру мақсатында Қоғам экспорттық-кредиттік агенттіктердің бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу жөніндегі халықаралық тәжірибені зерделеді. Жүргізілген жұмыс нәтижесінде Қоғам Қоғамның орнықты даму саясатын іске асырудың 2020-2021 жылдарға арналған іс-шаралар жоспарын (Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 6 тамыздағы № 48 Хаттамасы) дайындап, бекітті.</p> <p>Орнықты даму саласындағы нысаналы көрсеткіштерді қалыптастыру нәтижелілікті және Қоғам менеджментінің ҚТК жүйесіне кірігуді жыл сайын талдай отырып, Іс-шаралар жоспарының негізінде іске асырылатын болады.</p> <p>Қоғам Басқармасының орнықты даму саласындағы есебі есепті кезеңдегі іс-шаралардың орындалуы туралы тоқсан сайынғы негізде дайындалады. Есеп Қоғам қызметінің нәтижелерін қамтиды.</p>
4.8.	<p>1. Қоғам орнықты даму саласындағы іс-шаралар жоспарын былайша әзірлейді:</p> <p>1) экономикалық, экологиялық және әлеуметтік үш негізгі сала бойынша ағымдағы жағдайды мұқият, терең және ойластырылған талдау; осы талдауды жүргізу кезінде ақпараттың дұрыстығы, уақтылығы және сапасы маңызды болып табылады;</p> <p>2) орнықты даму саласындағы тәуекелдерді</p>	Сақталады	<p>2019 жылғы 20 қарашада «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің шешімімен Қоғамның орнықты даму саясаты (бұдан әрі - Саясат) қабылданды, оның міндеттері Қоғам қызметінің орнықты даму саласындағы қағидаттары мен бағыттарын айқындау болып табылады.</p> <p>Орнықты даму қағидаттарын енгізу мәселелері жөніндегі міндеттерді іске асыру мақсатында Қоғам экспорттық-кредиттік агенттіктердің бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу жөніндегі халықаралық тәжірибені зерделеді. Жүргізілген жұмыс</p>

	<p>айқындау; тәуекелдер тұрақты дамудың үш бағытына сәйкес бөлінеді, сондай-ақ сабақтас бағыттарға әсер етуі және басқа да тәуекелдерді басып алуы мүмкін. Тәуекелдерді анықтау үшін Қоғамға және оның еншілес ұйымдарына әсер етудің ішкі де, сыртқы де факторларына талдау жүргізіледі;</p> <p>3) мүдделі тараптарды айқындау және олардың қызметіне әсері;</p> <p>4) мақсаттарды, сондай-ақ мүмкіндігінше нысаналы көрсеткіштерді, үш құрауыш бойынша қызметті жақсарту және жетілдіру жөніндегі іс-шараларды, жауапты тұлғаларды, қажетті ресурстар мен орындау мерзімдерін айқындау;</p> <p>5) нысаналы көрсеткіштерге қол жеткізу мақсаттарының, іс-шараларының іске асырылуын тұрақты мониторингтеу және бағалау;</p> <p>6) мүдделі тараптармен жүйеленген және сындарлы өзара іс-қимыл жасау, кері байланыс алу;</p> <p>7) қалыптастырылған жоспарды іске асыру;</p> <p>8) тұрақты мониторинг және тұрақты есептілік;</p> <p>9) жоспардың нәтижелілігін талдау және бағалау, қорытындылар шығару және түзету және жақсарту шараларын қабылдау.</p> <p>Орнықты дамуды:</p> <p>1) басқару жүйесіне;</p> <p>2) даму стратегиясына;</p> <p>3) тәуекелдерді басқару, жоспарлау (ұзақ мерзімді (стратегия), орта мерзімді (5 жылдық даму жоспары) және қысқа мерзімді (жылдық бюджет) кезеңдер), есептілікті, тәуекелдерді басқару, адам ресурстарын басқару, инвестициялар, операциялық қызмет және басқаларды қоса алғанда, түйінді процестер, сондай-ақ органдардан бастап (жалғыз акционер, директорлар кеңесі, басқарма) және аяқтай отырып, барлық деңгейдегі шешімдер қабылдау процестеріне біріктіру ұсынылады.</p>		<p>нәтижесінде Қоғам Қоғамның орнықты даму саясатын іске асырудың 2020-2021 жылдарға арналған іс-шаралар жоспарын (Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 6 тамыздағы № 48 Хаттамасы) дайындап, бекітті.</p> <p>Орнықты даму саласындағы нысаналы көрсеткіштерді қалыптастыру нәтижелілікті және Қоғам менеджментінің ҚТК жүйесіне кірігуді жыл сайын талдай отырып, Іс-шаралар жоспарының негізінде іске асырылатын болады.</p> <p>Қоғамдағы тәуекелдерді басқару саласындағы негізгі құжат Директорлар кеңесінің 2019 жылғы 28 мамырдағы № 4 шешімімен бекітілген Қоғамның тәуекелдерді басқару жөніндегі саясаты болып табылады.</p> <p>Тәуекелдер тіркелімінде орнықты даму бойынша тәуекел орнықты даму қағидаттарын сақтамаған кезде іске асырылуы мүмкін беделді тәуекел ретінде көрсетілген. Бұдан басқа, «Қоғамның орнықты даму саясатын іске асыру жөніндегі іс-шараларды тиісінше орындамау тәуекелі» енгізілген, ол сондай-ақ орнықты даму қағидаттарын іске асырмау сияқты салдарларға әкеп соғуы мүмкін. Аталған Тәуекелдер тіркелімі Қоғамның Директорлар кеңесінің 2021 жылғы 30 наурыздағы № 2 шешімімен бекітілді.</p> <p>Қоғам тоқсан сайынғы негізде Қоғамның орнықты дамуының 2020-2021 жылдарға арналған саясатын іске асыру жөніндегі іс-шаралар жоспарының орындалуы жөніндегі есепті бекітеді.</p>
4.9.	Орнықты даму саласындағы басқару жүйесінде әрбір	Сақталады	2019 жылғы 20 қарашада «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар

	<p>органның және барлық жұмыскерлердің орнықты даму саласындағы қағидаттарды, стандарттар мен тиісті саясаттар мен жоспарларды іске асыру үшін рөлі, құзыреті, жауапкершілігі айқындалады және бекітіледі.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі орнықты дамуды енгізуге стратегиялық басшылықты және бақылауды жүзеге асырады. Қоғам Басқармасы тиісті іс-шаралар жоспарын қалыптастырады.</p> <p>Орнықты даму мәселелерін дайындау мақсатында комитет құрылады немесе осы функциялар Қоғамның Директорлар кеңесі жанындағы жұмыс істеп тұрған комитеттердің бірінің тұрақты даму мәселелері құзыреті шеңберіне беріледі.</p> <p>Қоғамда оқыту және біліктілікті арттыру бағдарламалары тұрақты негізде жүргізіледі. Оқыту тұрақты дамуды енгізуде тұрақты элемент болып табылады. Қоғамның лауазымды тұлғалары қызметін жүргізу және міндеттерін орындау кезінде мәдениетті, мінез-құлықты орнықты дамыту мен өзгерту қағидаттарын түсіну және ұстану негізінде жұмыскерлердің орнықты дамуға тартылуына ықпал етеді. Қоғамда жұмыскерлердің тартылуы мен қанағаттанушылығы бойынша жыл сайынғы негізде зерттеулер жүргізіледі.</p>		<p>кеңесінің шешімімен Қоғамның орнықты даму саясаты (бұдан әрі - Саясат) қабылданды, оның міндеттері Қоғам қызметінің орнықты даму саласындағы қағидаттары мен бағыттарын айқындау болып табылады.</p> <p>Орнықты даму қағидаттарын енгізу мәселелері жөніндегі міндеттерді іске асыру мақсатында Қоғам экспорттық-кредиттік агенттіктердің бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу жөніндегі халықаралық тәжірибені зерделеді. Жүргізілген жұмыс нәтижесінде Қоғам Қоғамның орнықты даму саясатын іске асырудың 2020-2021 жылдарға арналған іс-шаралар жоспарын (Қоғам Басқармасының 2020 жылғы 6 тамыздағы № 48 Хаттамасы) дайындап, бекітті.</p> <p>Қоғам Қоғамның қызметіне орнықты даму қағидаттарын енгізу бойынша оқыту жүргізді, кейіннен Қоғам жұмыскерлерінің орнықты даму нормаларының маңыздылығын түсіну дәрежесіне тестілеу өткізілді. Компьютерлік тестілеу қорытындылары бойынша нәтижелілік 96%-ды құрайды, Қоғамның барлық жұмыскерлерінде орнықты даму туралы, Қоғамның өзіндік бизнес-процестерге орнықты даму қағидаттарын қалай қолданатыны, сондай-ақ әрбір жұмыскер орнықты даму мақсаттарына қол жеткізуге қандай үлес қоса алатыны туралы оң кешенді түсінік қалыптасты.</p> <p>2021 жылғы қаңтарда Қоғам жұмыскерлері «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ-ның жәрдемімен «Deloitte» компаниясының орнықты даму жөніндегі сарапшылары ұйымдастырған «Тұрақты дамуға кіріспе және қаржылық емес есептілік» оқытуына қатысты.</p> <p>Ernst & Young Kazakhstan халықаралық консалтингтік компаниясы ұйымдастырған Қоғам жұмыскерлерінің қатысуы мен қанағаттанушылығына зерттеу жүргізілді. Зерттеу нәтижелері Холдингтің барлық еншілес ұйымдары арасында Қоғам жұмыскерлерінің жоғары деңгейін (85%) көрсетті, бұл бірінші кезекте «салауатты» корпоративтік мәдениеттің көрсеткіші болып табылады. Тартылудың жоғары деңгейіне бірқатар факторлар әсер етті:</p> <ul style="list-style-type: none"> - пандемия кезінде Қоғам басшылығының қолдауы; - қауіпсіз және жайлы еңбек жағдайларын жасау; - даму мүмкіндігі.
4.10.	<p>Қоғам әріптестермен тиісті келісімшарттарға (келісімдерге, шарттарға) орнықты даму қағидаттары мен стандарттарын енгізуді және сақтауды талқылайды.</p> <p>Егер Қоғам әріптестердің экономикаға, экологияға</p>	Сақталады	<p>Қоғамда тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алуды жүргізуге жауапты көзқарас мақсатында бүгінгі күні Сатып алу департаменті тараптардың орнықты даму қағидаттарын сақтауын (экологиялық талаптарды сақтауын) көздейтін 2020 жылғы 4-тоқсанда</p>

	<p>және қоғамға теріс әсер етуіне байланысты тәуекелді анықтаса, онда Қоғам осындай әсерді тоқтатуға немесе алдын алуға бағытталған шараларды қабылдайды.</p> <p>Әріптес орнықты даму қағидаттары мен стандарттарын қабылдамаған немесе тиісінше орындамаған жағдайда, осы әріптестің Қоғам үшін маңыздылығын және оған ықпал ету шараларының бар-жоғын және оны ауыстыру мүмкіндігін назарға алған жөн.</p>		<p>жасалған тауарларды, жұмыстар мен қызметтерді сатып алу туралы барлық шарттардағы тармақты есепке алды.</p>
5.	Тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және ішкі аудит қағидаты		
5.1.	<p>Қоғамда Қоғамның өзінің стратегиялық және операциялық мақсаттарына қол жеткізуіне ақылға қонымды сенімділікті қамтамасыз етуге бағытталған және Директорлар кеңесі мен Қоғам Басқармасы:</p> <p>1) Қоғам қызметінің рентабельділігі, стратегиялық мақсаттар мен олардың алып жүретін тәуекелдері арасындағы оңтайлы теңгерім;</p> <p>2) қаржы-шаруашылық қызметтің тиімділігі және Қоғамның қаржылық орнықтылығына қол жеткізу;</p> <p>3) Қоғам активтерінің сақталуы және ресурстарының тиімді пайдаланылуы;</p> <p>4) қаржылық және басқарушылық есептіліктің толықтығы, сенімділігі және дұрыстығы;</p> <p>5) Қазақстан Республикасы заңнамасының және Қоғамның ішкі құжаттарының талаптарын сақтау;</p> <p>6) алаяқтықты болдырмау және негізгі және қосалқы бизнес-процестердің жұмыс істеуін тиімді қолдауды қамтамасыз ету және қызмет нәтижелерін талдау үшін тиісті ішкі бақылауды қамтамасыз ету үшін құрған ұйымдастыру саясатының, рәсімдерінің, мінез-құлық және іс-әрекет нормаларының, басқару әдістері мен механизмдерінің жиынтығын білдіретін тәуекелдерді басқару мен ішкі бақылаудың тиімді жұмыс істейтін жүйесі әрекет етеді.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда Қоғамның стратегиялық және операциялық мақсаттарға қол жеткізуіне ақылға қонымды сенімділікті қамтамасыз етуге бағытталған өзара байланысты құрауыштар (ұйымдастырушылық саясаттар, рәсімдер, әдістер, тетіктер, мінез-құлық нормалары және т.б.) жиынтығын білдіретін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелері жұмыс істейді.</p> <p>Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін нормативтік реттеу тәуекелдерді басқару процесінің құрылуы мен жұмыс істеуін реттейтін ішкі нормативтік құжаттар жиынтығының болуымен қамтамасыз етіледі.</p> <p>Қоғамда:</p> <p>Осы жүйелердің мақсаттарын, міндеттерін, қағидаттары мен қатысушыларын айқындайтын тәуекелдерді басқару саясаттары мен ішкі бақылау жүйелері;</p> <p>Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылауды іске асыру жөніндегі процестерді жүзеге асыру тәртібін реттейтін, сондай-ақ тәуекелдерді басқару және ішкі бақылауды іске асыру процестерінің әртүрлі кезеңдерінде пайдаланылатын белгілі бір әдістер мен тәсілдерді белгілейтін қағидалар мен әдістемелер;</p> <p>Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін жетілдіру, сондай-ақ Қоғамда тәуекел мәдениетін күшейту жөніндегі іс-шаралар жоспары бекітілді және қолданылады.</p> <p>Тоқсан сайынғы негізде Қоғамның стратегиялық және операциялық мақсаттар мен міндеттерге қол жеткізу қабілетіне сыни әсері бар тәуекелдер тіркелімі мен картасын өзектендіру жүргізіледі.</p> <p>Ішкі аудит қызметі белгіленген кезеңділікпен тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелерінің тиімділігін бағалауды жүргізеді.</p> <p>Қоғамның тәуекелдерін басқару процесінің негізгі принциптері:</p>

			<p>тұтастық; ашықтық; құрылымдылық; ақпараттандыру; үздіксіздік; циклділігі; Қоғам тәуекелдерді басқарудың корпоративтік жүйесін үнемі жетілдіріп отырады.</p>
5.2.	<p>Қоғамның Директорлар кеңесі тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін ұйымдастырудың қағидаттары мен тәсілдерін айқындайтын ішкі құжаттарды осы жүйенің міндеттерін негізге ала отырып бекітеді.</p> <p>Қоғамда тәуекелдерді басқарудың және ішкі бақылаудың тиімді жүйесін ұйымдастыру жұмыскерлердің, менеджменттің, Қоғам органдарының шешімдер қабылдау кезінде тәуекелдер деңгейінің парасаттылығы мен қолайлылығын түсінуді қамтамасыз етуге, тәуекелдерге тез ден қоюға, негізгі және қосалқы бизнес-процестерге және күнделікті операцияларға бақылауды жүзеге асыруға, сондай-ақ оның тиісті деңгейіндегі басшылықты дереу хабардар етуді жүзеге асыруға қабілетті басқару жүйесін құруға бағытталған.</p> <p>Тәуекелдерді басқарудың және ішкі бақылаудың тиімді жүйесін ұйымдастырудың қағидаттары мен тәсілдері:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің мақсаттары мен міндеттерін айқындауды; 2) шешімдер қабылдаудың барлық деңгейлерін қамтитын және тәуекелдерді басқару жүйесін әзірлеу, бекіту, қолдану және бағалау және ішкі бақылау процесінде тиісті деңгейдің рөлін ескере отырып, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің ұйымдық құрылымын; 3) тәуекелдерді басқару процесін ұйымдастыруға қойылатын негізгі талаптар (тәуекелдерді айқындау 	Сақталады	<p>Қоғамның Директорлар кеңесі мынадай ішкі құжаттарды бекітті:</p> <p>Тәуекелдерді басқару саясаты (Қоғамның Директорлар кеңесінің 2019 жылғы «28» мамырдағы шешімімен бекітілген (№ 4 хаттама);</p> <p>Ішкі бақылау жүйесі туралы саясат (Директорлар кеңесінің 2019 жылғы 20 қарашадағы шешімімен бекітілген (№ 10 хаттама);</p> <p>Тәуекелдерді басқару саясатының негізгі мақсаттары:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) тиімді кешенді жүйені құру және басқару элементі ретінде тәуекелдерді басқарудың интеграцияланған процесін құру; 2) Қоғамның өз қызметінің ауқымына барабар қолайлы тәуекелдерді қабылдауын қамтамасыз ету; <p>Саясат мынадай міндеттерді іске асыруға бағытталған:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) шешімдер қабылдау және жоспарлау процесі үшін толыққанды база құру; 2) қойылған мақсаттарға қол жеткізуді қамтамасыз ету үшін уақтылы сәйкестендіруге, бағалауға, талдауға, мониторингке, бақылауға негізделген тәуекелдерді басқарудың үздіксіз келісілген процесін қамтамасыз ету; 3) әлеуетті жағымсыз оқиғалардың алдын алуға және азайтуға мүмкіндік беретін басқару жүйесін енгізу және жетілдіру; 4) ресурстарды пайдалану мен бөлудің тиімділігін арттыру; 5) активтер мен акционерлік капиталды қорғауды қамтамасыз ететін Қоғам қызметінің тиімділігін арттыру арқылы шығындар мен шығындарды болдырмау; 6) бизнес-процестердің тиімділігін, ішкі және сыртқы есептіліктің дұрыстығын қамтамасыз ету және заңнама талаптарының сақталуына жәрдемдесу.

<p>тәсілдері, тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау тәртібі, ден қою әдістерін айқындау, мониторинг және басқалар);</p> <p>4) ішкі бақылау жүйесін ұйымдастыруға және бақылау рәсімдерін жүргізуге қойылатын талаптарды (ішкі бақылау жүйесінің негізгі салалары мен негізгі компоненттерінің сипаттамасы, ішкі бақылау саласындағы тиімділік пен есептілікті бағалау тәртібі және басқалары) қарастырады.</p> <p>Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарында Директорлар кеңесі мен Қоғам Басқармасының тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің тиімді жұмыс істеуін шоғырландырылған негізде ұйымдастыру және қамтамасыз ету жөніндегі жауапкершілігі бекітіледі.</p>		<p>Қоғамдағы тәуекелдерді басқару тұрақты, үздіксіз процесс болып табылады және Қоғамның алқалы органдарын, уәкілетті органдарын, құрылымдық бөлімшелері мен жұмыскерлерін тарта отырып, барлық деңгейлерде жүзеге асырылады.</p> <p>Қоғамдағы ішкі бақылау жүйесі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Қоғам қызметінің операциялық және қаржылық тиімділігін, бұл Қоғамның активтері мен пассивтерін басқарудың тиімділігі мен табыстылығын тексеруді және залалдардың ықтималдығын айқындауды көздейді; 2) қаржылық және басқарушылық есептіліктің сенімділігін, толықтығын және уақтылығын, бұл дұрыс және сапалы қаржылық есептілікті және шешім қабылдау кезінде Қоғам пайдаланатын басқа да қаржылық құжаттарды жасауды тексеруді көздейді; 3) Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы, акционерлік қоғамдар туралы, бағалы қағаздар нарығы туралы, қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы заңнамасының және Қоғамның ішкі құжаттарының талаптарын сақтау. <p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2019 жылғы «26» желтоқсандағы шешімімен (№ 12 хаттама) Қоғамда Қоғамның комплаенс-тәуекелін басқарудың барабар жүйесін қалыптастырудың негізгі шарттары мен талаптарын, сондай-ақ комплаенс-тәуекелді басқарудың тәртібі, тәсілдері, әдістері мен рәсімдерін айқындайтын Қоғамның комплаенс-тәуекелін басқару саясаты бекітілді.</p> <p>Саясат комплаенс-тәуекелді басқаруды тиімді анықтауға, өлшеуге, мониторингілеуге және бақылауға, сондай-ақ Қоғамның Директорлар кеңесіне комплаенс-тәуекел деңгейі туралы есептілікті ұсынуға бағытталған шараларды айқындайды.</p> <p>Комплаен-Қызмет Қоғамның Директорлар кеңесіне комплаенс-тәуекелдерді басқару бойынша жүргізілген жұмыс туралы, оның ішінде тиісті құқықтық актілермен және Қоғамның ІНҚ-мен көзделген қылмыстық жолмен кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл жөніндегі шаралар кешенін (қысқартылған - КЖ/ТҚК) іске асыру туралы тоқсан сайын есеп береді.</p>
---	--	---

			<p>Бұдан басқа, жыл сайынғы негізде Комплаенс-қызмет Директорлар кеңесіне Қоғам қызметіндегі комплаенс-тәуекелді басқарудың тиімділігі туралы есеп береді.</p>
<p>5.3.</p>	<p>Қоғамның әрбір лауазымды тұлғасы шешімдер қабылдау кезінде тәуекелдерді тиісінше қарауды қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғам Басқармасы тиісті біліктілігі мен тәжірибесі бар жұмыскерлердің тәуекелдерді басқару рәсімдерін енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Басқарма:</p> <p>1) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау саласында Директорлар кеңесі бекіткен ішкі құжаттарды әзірлеуді және енгізуді қамтамасыз етеді;</p> <p>2) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау қағидаттары мен рәсімдерін практикалық іске асыру және оған бекітілген тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау қағидаттары мен рәсімдерін үздіксіз жүзеге асыру жолымен тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін құруды және оның тиімді жұмыс істеуін қамтамасыз етеді;</p> <p>3) Директорлар кеңесі шешімдерінің және Аудит жөніндегі комитеттің тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін ұйымдастыру саласындағы ұсынымдарының орындалуына жауап береді;</p> <p>4) ішкі құжаттардың талаптарына сәйкес тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің мониторингін жүзеге асырады;</p> <p>5) бизнестің сыртқы және ішкі ортасындағы өзгерістерді ескере отырып, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау процестері мен рәсімдерін жетілдіруді қамтамасыз етеді.</p> <p>Ішкі бақылау қағидаттарын іске асыру және тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің тиімділігін қамтамасыз ету мақсатында Қоғам Басқармасы төмендегі деңгейдегі басшылар және/немесе құрылымдық бөлімшелердің басшылары/бизнес-процестердің иелері арасында тәуекелдерді басқарудың және ішкі бақылаудың нақты рәсімдері үшін өкілеттіктерді, міндеттер мен</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамда барлық жұмыскерлердің лауазымдық нұсқаулықтарына тікелей қызмет саласына түсетін тәуекелдерді сәйкестендіру және талдау бойынша функционалдық міндеттерді енгізу, сондай-ақ оларды барынша азайту жөнінде қажетті шаралар қабылдау бойынша жұмыс жүргізілді.</p> <p>Қоғам Басқармасы тәуекелдерді басқару жүйесін тиімді іске асыру үшін жағдайларды қамтамасыз етеді, Қоғамдағы тәуекелдерді басқару процесін ұйымдастырады, тәуекелдерді басқаруға жауапты бөлімшелерді айқындайды. Сондай-ақ тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің тұтастығы мен функционалдылығын қамтамасыз етеді.</p> <p>Басқарма Қоғамда тәуекелдерді басқарудың тиімді жүйесін құру үшін қажетті элемент болып табылатын тәуекел мәдениетін қалыптастыруға жауапты және мынадай функцияларды жүзеге асырады:</p> <p>тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау бөлігінде белгіленген мақсаттар мен әдістерге сәйкес Қоғамға күнделікті басшылықты жүзеге асырады;</p> <p>Директорлар кеңесі, алқалы органдар, Басқарма және Қоғамның тәуекелдерді тиімді басқаруды және ішкі бақылауды қамтамасыз ететін құрылымдық бөлімшелері арасында ақпарат беру тәртібін бекітеді;</p> <p>Директорлар кеңесінің нұсқауларын, Ішкі аудит қызметінің ұсынымдары мен ескертулерін, тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімшенің ұсынымдарын, уәкілетті органның талаптары мен шараларын іске асыруды жүзеге асырады;</p> <p>тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жөніндегі саясатты іске асыру мақсатында ішкі құжаттарды бекітеді;</p> <p>төлем қабілеттілігі маржасының қажетті жеткіліктілік деңгейін сақтау мақсатында активтерді, табыстылығы, өтімділікті және капиталдың жеткіліктілігін, тәуекелдерді әртараптандыру жөніндегі бағдарларды айқындайды;</p> <p>Директорлар кеңесі белгілеген тәуекелдер лимиттері шегінде</p>

<p>жауапкершілікті бөледі.</p> <p>Құрылымдық бөлімшелердің басшылары өздерінің функционалдық міндеттеріне сәйкес Қоғам қызметінің өздеріне сеніп тапсырылған функционалдық салаларында тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін әзірлеу, құжаттау, енгізу, мониторинг және дамыту үшін жауапты болады.</p>		<p>операциялар түрлері бойынша тәуекелдер лимиттерін бекітеді;</p> <p>тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімшенің ай сайынғы есеп айырысулары негізінде көрсетілген лимиттердің сақталуын бақылаудың тиімді шараларын қабылдауды қамтамасыз етеді;</p> <p>тарифтік саясаттың тәуекелдер бойынша шынайы статистика негізінде тәуекелдерді дамытудағы болжамды үрдістерге сәйкестігін қамтамасыз етеді;</p> <p>ұйым үшін әлеуетті тәуекел туғызатын ішкі және сыртқы экономикалық факторларға тұрақты талдау жүргізуді, олардың қаржылық көрсеткіштерге ықпал ету дәрежесін бағалауды қамтамасыз етеді;</p> <p>ағымдағы және болашақ экономикалық ортаны, нормативтік құқықтық базаны, капитал мөлшерін ескере отырып, жылдық бюджеттерді, стратегиялық жоспарларды жасау бөлігінде Қоғамның Директорлар кеңесіне ұсынымдар береді;</p> <p>қаржылық тұрақсыздық және төтенше жағдайлар жағдайында іс-шаралар жоспарының орындалуын және тиісті тоқсан сайынғы есеп беруді бақылайды;</p> <p>шарттық қатынастардың, Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы, міндетті сақтандыру туралы, акционерлік қоғамдар туралы, бағалы қағаздар рыногы туралы, қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы заңнамасының, қаржы құралдарымен операциялар жүргізуді регламенттейтін ұйымның ішкі құжаттарының сақталуына тұрақты талдау жүргізеді;</p> <p>құрылымдық бөлімшелердің ықтимал және әлеуетті тәуекелдерді басқарудағы саясаттарды, белгіленген лимиттер шегінде тәуекелдер мөлшерін сақтауын бақылайды;</p> <p>қаржы құралдарымен операциялардан түсетін кірістердің (шығыстардың) өзгеруіне олардың нарықтық құнының серпінін ескере отырып талдау жүргізуді қамтамасыз етеді;</p> <p>Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы заңнамасына сәйкес Қоғамның меншікті капиталының талап</p>
--	--	--

			<p>етілетін ең төменгі деңгейге сәйкестігін қамтамасыз етеді;</p> <p>сыртқы аудиторлардың ұсынымдарын ескере отырып, есепке алу мен есептілік жүйесін жақсартуды қамтамасыз етеді;</p> <p>аудиторлық есептерге талдау жүргізеді және анықталған кемшіліктерді жою жөнінде тиісті шаралар қабылдау жөнінде Директорлар кеңесіне ұсыныстар береді;</p> <p>жыл сайынғы негізде Қоғамның тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімшесінің жұмыс жоспарын бекітеді;</p> <p>жыл сайынғы негізде Қоғамның Директорлар кеңесіне Қоғам Басқармасының тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігі туралы есепті есепті кезеңнен кейінгі төртінші айдан кешіктірмей ұсынады.</p> <p>Басқарма Қоғамда тәуекелдерді басқарудың тиімді жүйесін құру үшін қажетті элемент болып табылатын тәуекел мәдениетін қалыптастыруға жауапты.</p> <p>Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау процесін үйлестіруге жауапты Қоғамның құрылымдық бөлімшелері жұмыскерлерінің жауапкершілігі, өкілеттіктері Тәуекелдерді басқару саясатында, Ішкі бақылау жүйесі туралы саясатта, тәуекелдерді басқаруға және ішкі бақылау жүйесін әдіснамалық қолдауға жауапты құрылымдық бөлімшелер туралы ережелерде және тәуекелдерді басқаруға және ішкі бақылау жүйесін әдіснамалық қолдауға жауапты Қоғамның құрылымдық бөлімшелері жұмыскерлерінің лауазымдық нұсқаулықтарында көзделген.</p>
5.4.	<p>Қоғамдағы тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің ұйымдық құрылымы тәуекелдерді басқару және бақылау мәселелері үшін жауапты құрылымдық бөлімшенің болуын көздейді, оның міндеттеріне:</p> <p>1) тәуекелдерді басқару және бақылау процестерін жалпы үйлестіру;</p> <p>2) тәуекелдерді басқару және бақылау саласындағы әдістемелік құжаттарды әзірлеу және тәуекелдерді сәйкестендіру, құжаттау, бақылау рәсімдерін енгізу, мониторингілеу және жетілдіру, тәуекелдерге ден қою</p>	Сақталады	<p>Тәуекелдерді басқару процесіндегі үшінші деңгей Қоғамның тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімшесі болып табылады. Негізгі функциялары:</p> <p>1) сыни тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау процесін ұйымдастыру және үйлестіру, сондай-ақ тәуекелдердің тіркелімі мен картасын, тәуекелдер мен бақылаулардың бизнес-процестерінің матрицасын, тәуекелдің түйінді индикаторларын, Қоғамның сыни тәуекелдерін басқару жөніндегі іс-шаралар жоспарын иеленушілермен келісу, сондай-ақ жоспардың іске асырылуына мониторинг жүргізу;</p> <p>2) тәуекелдерді басқару жөніндегі саясатты әзірлеу;</p>

<p>жөніндегі іс-шаралар жоспарларын және тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін жетілдіру жөніндегі іс-шаралар жоспарларын, оларды орындау жөніндегі есептерді қалыптастыру процесінде бизнес-процестердің иелері мен жұмыскерлерге әдістемелік қолдау көрсету;</p> <p>3) жұмыскерлерді тәуекелдерді басқару және бақылау саласында оқытуды ұйымдастыру;</p> <p>4) тәуекелдер портфелін талдау және тиісті тәуекелдерді басқаруға қатысты ресурстарды ден қою және қайта бөлу стратегиясы бойынша ұсыныстар әзірлеу;</p> <p>5) тәуекелдер бойынша жиынтық есептілікті қалыптастыру;</p> <p>6) құрылымдық бөлімшелердің тәуекелдерді басқару процесіне жедел бақылауды жүзеге асыру;</p> <p>7) тәуекелдерді басқару жүйесінің мәртебесі және олардың алдын алу/нивелирлеу жөніндегі ұсыныстар туралы Директорлар кеңесін және/немесе Қоғам Басқармасын дайындау және хабардар ету.</p> <p>Тәуекелдерді басқару және бақылау функциясына жетекшілік ететін басшы тәуекелдің иесі болып табылмайды, бұл оның тәуелсіздігі мен объективтілігін қамтамасыз етеді. Тәуекелдерді басқару және бақылау жөніндегі функцияларды экономикалық жоспарлауға, корпоративтік қаржыландыруға, қазынашылыққа, инвестициялық шешімдер қабылдауға байланысты функциялармен біріктіру мүмкін емес. Егер елеулі мүдделер қақтығысы туындамаса, басқа функциялармен қоса атқаруға жол беріледі.</p>		<p>3) Қоғам Басқармасын және Қоғамның Директорлар кеңесін тәуекелдерді басқару процестеріндегі елеулі ауытқулар туралы хабардар ету;</p> <p>4) іске асырылған тәуекелдердің дерекқорын жүргізу, тәуекелдерге елеулі әсер етуі мүмкін сыртқы факторларды қадағалау;</p> <p>5) Қоғам Басқармасына және Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуекелдер бойынша ақпарат дайындау және ұсыну;</p> <p>6) корпоративтік басқару деңгейін диагностикалау шеңберінде «Тәуекелдерді басқару» кіші компонентін бағалау бойынша ұсыныстар енгізу арқылы тәуекелдерді басқару жүйелерін мерзімді бағалауды ұйымдастыруға қатысу;</p> <p>7) Қоғамның тәуекелдерін сәйкестендіру, бағалау және басқару жөніндегі әдіснамалық базаны, саясат пен қағидаларды, тәуекелдер мониторингі жөніндегі рәсімдерді әзірлеу, енгізу және жаңарту (қажет болған кезде);</p> <p>8) тәуекел-менеджментті басқа бизнес-процестерге интеграциялауды қамтамасыз ету және Қоғамда тәуекел-менеджмент мәдениетін дамыту;</p> <p>9) Қоғам жұмыскерлеріне тәуекелдерді басқару мәселелері бойынша әдіснамалық және консультациялық қолдауды қамтамасыз ету;</p> <p>10) Қоғам жұмыскерлері үшін тәуекелдерді басқару жөніндегі оқыту семинарларын өткізу бөлігінде ұсыныстар ұсыну;</p> <p>11) ішкі аудит жоспарын қалыптастыру, ақпарат алмасу, аудиторлық тексерулердің нәтижелерін талқылау, білім мен әдіснамалар алмасу бөлігінде Қоғамның Ішкі аудит қызметімен өзара іс-қимыл жасау;</p> <p>12) Қоғам қызметіне байланысты тәуекелдер көрсеткіштерінің сипаттамалық және сандық мәндерін айқындауды, сондай-ақ тәуекелдер көрсеткіштерінің барынша рұқсат етілген мәндерін айқындауды қоса алғанда, тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау;</p> <p>13) Қоғам қызметі процесінде туындайтын тәуекелдерді басқару жөнінде шаралар қабылдау;</p> <p>14) сәйкестендірілген тәуекелдер мониторингі, бағалау және бақылау, тәуекелдер картасын жасау, оның ішінде:</p> <p><input type="checkbox"/> Қоғамның басқа бөлімшелерімен бірлесіп тәуекелдерді сәйкестендіру жөнінде шаралар қабылдау;</p>
---	--	---

		<p><input type="checkbox"/> тәуекелдердің туындау жиілігін бағалауды, осы тәуекелдермен көрсетілген әсерлерді кейіннен жіктеуді және тәуекелдер лимиттерін белгілеуді қоса алғанда, тәуекелдерді бағалау;</p> <p><input type="checkbox"/> тәуекелдер көрсеткіштері мәндерінің өзгерістерінің және тәуекелдер көрсеткіштерінің барынша рұқсат етілген мәндерінің, сондай-ақ тәуекелдер көрсеткіштері мәндері тәуекелдер лимиттеріне сәйкес келмеген жағдайда тәуекелдерді азайту мақсатында қабылданатын шаралардың мониторингін қамтитын тәуекелдер мониторингі;</p> <p>15) Қоғамның қызметіне залал келтіруге және (немесе) әсер етуге қабілетті немесе заңсыз сипаттағы кез келген елеулі жағдайлар туралы Директорлар кеңесіне дереу есеп беру;</p> <p>16) Қоғамның тиісті бөлімшелерінің анықталған тәуекелдерді азайту жөніндегі іс-шаралардың егжей-тегжейлі жоспарын әзірлеуі жөніндегі процесті ұйымдастыру және Директорлар кеңесі бекіткен Қоғамның тәуекелдерін азайту жөніндегі іс-шаралар жоспарына одан әрі мониторинг жүргізу;</p> <p>17) төтенше жағдайлар жағдайына арналған жоспарды орындау және Қоғам қызметінің үздіксіздігін қамтамасыз ету жөніндегі іс-шараларды ұйымдастыру;</p> <p>18) тұрақты талдау:</p> <p><input type="checkbox"/> қаржылық көрсеткіштер (стресс-тесттер және қабылданған тәуекелдер деңгейінің тұрақты мониторингі шеңберінде);</p> <p><input type="checkbox"/> қаржы құралдарына баға өзгерістерінің өтімділік, төлем қабілеттілігі, капитал жеткіліктілігі көрсеткіштеріне әсері (стресс-тесттер және қабылданған тәуекелдер деңгейінің тұрақты мониторингі шеңберінде);</p> <p>19) макроэкономикалық факторлардың өз капиталының пайдалылығына, өтімділігіне, жеткіліктілігіне әсерін болжау;</p> <p>20) Директорлар кеңесі мен Басқармаға тәуекелдерді басқару жүйесін бағалау және талдау жөніндегі есепті тоқсан сайынғы негізде ұсыну;</p> <p>21) Қоғам Басқармасының шешімдерін орындаудың және қабылданған шешімдердің тиімділігін айқындаудың тұрақты мониторингі;</p> <p>22) бөлімшелер қызметінің тәуекелдерді басқару бөлігінде бекітілген ішкі саясатқа сәйкестігін қамтамасыз ету;</p>
--	--	--

23) «Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасының Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы № 198 қаулысына сәйкес андеррайтинг, қайта сақтандыру, сақтандыру төлемдері тәуекелін басқару, сақтандыру резервтерінің жеткіліксіздігі, инвестициялық, операциялық, ілеспе және тәуекел комплаенстері бойынша міндеттердің орындалуын қамтамасыз ету;

24) тәуекелдерді басқару жөніндегі корпоративтік стратегияны және ішкі саясатты түзету мақсатында Басқармаға жылына кемінде бір рет:

- барлық тәуекелдер туралы сандық және сапалық деректерді, олардың ықтималдылық дәрежесін, ұйымның дайындық дәрежесін, оларды барынша азайту жөніндегі жүргізілген іс-шараларды, ден қою шараларын ескере отырып, Қоғамның ағымдағы жай-күйіне егжей-тегжейлі шолуды қамтитын есепті;

Комплаенс - Қызметпен бірлесіп Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріндегі өзгерістер бөлігінде, сондай-ақ стратегияға және экономикалық жоспарлауға жауапты құрылымдық бөлімшемен бірлесіп, атап айтқанда:

- Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы, міндетті сақтандыру туралы, акционерлік қоғамдар туралы, бағалы қағаздар рыногы туралы, қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріндегі ұйымның қаржылық жай-күйіне, Қоғамның тәуекелдер картасына ықпал етуге қабілетті өзгерістерді қамтитын есепті ұсыну.

25) жыл сайын:

- табиғи және техногендік апаттардың басталу сценарийлерін қамтитын үлгілерді пайдалануды көздейтін апаттық тәуекелдерді өлшеу және болжау;

- сақтандыру портфелін апатты оқиғаларға қарсы тұру қабілетіне бағалау. Апаттық тәуекелдер туралы есеп Қоғамның тәуекелдері бойынша есеп шеңберінде жылына бір рет Директорлар кеңесінің және Басқарманың қарауына ұсынылады.

26) сондай-ақ Қоғам қызметінің ерекшелігіне жауап беретін басқа да функцияларды қамтиды.

5.5.	<p>Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесі барлық елеулі тәуекелдерді сәйкестендіру, бағалау және мониторингілеу рәсімін, сондай-ақ тәуекелдер деңгейін төмендету бойынша уақтылы және барабар шараларды қабылдауды көздейді.</p> <p>Тәуекелдерді басқару жөніндегі рәсімдер жаңа тәуекелдерге тез ден қоюды, оларды нақты сәйкестендіруді және тәуекел иелерін анықтауды қамтамасыз етеді. Қоғамның бәсекелестік немесе экономикалық ортасында кез келген күтпеген өзгерістер болған жағдайда тәуекелдер картасын қайта бағалау және оның тәуекел-тәбетке сәйкестігі жүзеге асырылады.</p> <p>Директорлар кеңесі Қоғамның ішкі құжаттарымен бекітілетін негізгі тәуекелдерге қатысты тәуекелге тәбетінің және төзімділік деңгейінің жалпы деңгейін бекітеді.</p> <p>Түйінді тәуекелдер бойынша төзімділік деңгейлері елеулі оқиғалар туындаған жағдайда қайта қаралады. Күнделікті қызметтегі тәуекелдерді шектейтін лимиттер белгіленеді.</p> <p>Қоғамда тән тәуекелдерді тұтас және айқын түсіну үшін кем дегенде жыл сайынғы негізде тәуекелдер тіркелімінде, тәуекелдер картасында, тәуекелдерге ден қою жөніндегі іс-шаралар жоспарында (процестерді, азайту стратегиясын жақсарту) көрсетілетін тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау жүргізіледі.</p> <p>Директорлар кеңесі тәуекелдер тіркелімі мен картасын қарау кезінде оларға шын мәнінде стратегиялық міндеттерді іске асыруға ықпал етуі мүмкін тәуекелдерді енгізуді, ал тәуекелдерге ден қою жөніндегі іс-шаралар жоспарын қарау кезінде іс-шаралардың пайдалылығына көз жеткізуді қамтамасыз етеді. Қоғамның Директорлар кеңесі мен Басқармасы Қоғамның даму стратегиясы мен жоспарына ықпал ету тұрғысынан негізгі тәуекелдер, оларды талдау туралы ақпаратты үнемі алады.</p> <p>Тәуекелдер бойынша есептер Директорлар кеңесінің</p>	Сақталады	<p>Қоғамның тәуекелдерді басқарудың корпоративтік жүйесі тәуекелдердің кең спектрін анықтауға және оларды кешенде қарауға бағытталған, бұл қолданыстағы тәуекелдер бойынша тұтас көріністі көрсетуге ықпал етеді және тәуекелдерге жүргізілетін талдаудың сапасын арттырады.</p> <p>Қоғам тұрақты негізде барлық құрылымдық бөлімшелер жұмыскерлерінің қатысуымен қоршаған тәуекелдер туралы хабардар болуды арттыру тәуекелдерінің ең жоғары спектрін анықтау және ұйымның тәуекел мәдениетін дамытуды ынталандыру мақсатында тәуекелдерді сәйкестендіруді жүргізеді.</p> <p>Тәуекелдерді сәйкестендіру үшін қойылған мақсаттар мен міндеттер негізінде тәуекелдерді сәйкестендіру, сұхбаттасу, болған шығындардың деректер базасы және т.б. сияқты Қоғамның тәуекелдерді сәйкестендіру мен бағалауды реттейтін Қоғамның ішкі құжаттарында неғұрлым егжей-тегжейлі сипатталған әртүрлі әдістемелер мен құралдардың комбинациясы пайдаланылады.</p> <p>Сәйкестендірілген оқиғалар мен тәуекелдер тәуекелдер тіркелімі нысанында жүйеленеді. Қоғамның тәуекелдер тіркелімі Қоғамның өз қызметінде кездесетін тәуекелдер тізбесін білдіреді, ол тәуекелді іске асырудың ықтимал салдарын да қамтиды. Әрбір тәуекел бойынша тәуекелдің меншік иелері, яғни өздерінің функционалдық міндеттеріне байланысты осы тәуекелмен айналысатын бөлімшелер (сондай-ақ құрылымдық бөлімшелерге кірмейтін жұмыскерлер) айқындалған. Тәуекел тіркелімі Қоғамның құрылымдық бөлімшелерімен және жұмыскерлерімен жаңа тәуекелдердің анықталуына қарай тұрақты негізде толықтырылады. Құрылымдық бөлімшелерге кірмейтін құрылымдық бөлімшелер мен жұмыскерлер Қоғамның тәуекелдер тіркелімін толтыру үшін ақпарат беруге жауапты.</p> <p>Барлық сәйкестендірілген және бағаланған тәуекелдер тәуекелдер картасында көрсетіледі. Тәуекелдер картасы әрбір тәуекелдің салыстырмалы маңыздылығын бағалауға (басқа тәуекелдермен салыстырғанда), сондай-ақ сыни болып табылатын және оларды басқару жөніндегі іс-шараларды әзірлеуді талап ететін тәуекелдерді бөліп көрсетуге мүмкіндік береді.</p> <p>Түйінді тәуекелдерді анықтау және бағалау барысында тәуекелдің</p>

	<p>отырыстарына тоқсанына кемінде бір рет шығарылады және тиісті түрде толық көлемде талқыланады.</p>		<p>рұқсат етілген деңгейін көрсететін Қоғамның тәбеті тәуекелі есептеледі. Бұл ретте тәуекелге төзімділік анықталады, яғни бұл Қоғам өз қызметіне айтарлықтай зиян келтірмей қабылдай алатын тәуекелдердің деңгейі.</p> <p>Тоқсан сайынғы негізде Директорлар кеңесіне тәуекелдерді басқару жөніндегі есеп беріледі, онда мынадай компоненттер:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) тәуекелдер тіркелімі (анықталған тәуекелдер; ағымдағы қызметті жүргізу процесінде туындауы мүмкін тәуекелдерді), тәуекелдер картасы және сыни тәуекелдерді басқару жөніндегі іс-шаралар жоспары; 2) қауіпті тәуекелдерді басқару жөніндегі іс-шаралар жоспарын іске асыру туралы ақпарат (тәуекелдерді азайту және алып тастау бойынша жүргізілетін жұмыс); 3) тәуекелдер портфеліне елеулі әсер етуі мүмкін тәуекелдердің түйінді индикаторлары туралы ақпарат; 4) іске асырылған тәуекелдер бойынша ақпарат; 5) тәуекелдерді азайту жөніндегі іс-шаралар жоспары; 6) тәуекелдерді басқарудың белгіленген процестерінен елеулі ауытқулар туралы ақпарат (егер болған болса); 7) тәуекелдер бойынша лимиттердің сақталмауы туралы ақпарат (егер болған болса); 8) тәуекелдерді басқару саласындағы реттеушілік талаптардың сақталуы туралы ақпарат (олар болған кезде); 9) Қоғамның уәкілетті органдары бекіткен қаржылық тәуекелдердің жекелеген түрлерін басқару жөніндегі қағидаларға сәйкес қаржылық тәуекелдер бойынша есеп; 10) болжамды жылға тәбеті (жылына бір рет), түзетілген тәуекел-тәбеті тоқсан сайын (қажет болған жағдайда); 11) есепті кезеңдегі қаржылық көрсеткіштерді қысқаша талдау; 12) тәуекелдерді басқару жүйесінің барабарлығы мен тиімділігі.
5.6.	<p>Қоғамда тәуекелдерді басқару және бақылау саласында ашық қағидаттар мен тәсілдер, жұмыскерлер мен лауазымды тұлғаларды тәуекелдерді басқару жүйесі туралы оқыту практикасы, сондай-ақ құжаттау және қажетті ақпаратты лауазымды тұлғалардың назарына уақтылы жеткізу процесі енгізілген.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда жыл сайынғы негізде және жаңа жұмыскерлерді жұмысқа қабылдау кезінде тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесі бойынша оқытулар тұрақты негізде жүргізіледі. Мұндай оқытудың нәтижелері бойынша білім тестілеу өткізіледі.</p>

	<p>Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының жұмыскерлері жыл сайын, сондай-ақ жұмысқа қабылдау кезінде қабылданған тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесімен танысу үшін оқудан/кіріспе нұсқамадан өтеді. Мұндай оқытудың нәтижелері бойынша білім тестілеу өткізіледі.</p> <p>Тәуекелдерді басқару және бақылау жүйесі шеңберінде Қоғамда Директорлар кеңесін (Аудит жөніндегі комитет) және ішкі аудит бөлімшесін Қазақстан Республикасының заңнамасын, ішкі рәсімдерді, Қоғамның кез келген жұмыскері мен лауазымды адамының Іскерлік әдеп кодексін бұзу фактілері туралы хабардар етудің қауіпсіз, құпия және қолжетімді тәсілі (жедел желі) ұйымдастырылды.</p>		
5.7.	<p>Қоғамда тәуекелдерді басқару жүйесінің сенімділігі мен тиімділігін және ішкі бақылауды және корпоративтік басқару практикасын жүйелі түрде тәуелсіз бағалау үшін Ішкі аудит қызметі құрылды.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда Ішкі аудит қызметі жұмыс істейді. Қоғамның Директорлар Кеңесінің 15.02.2018 ж. шешімімен (№ 1 хаттама) ІАҚ сандық құрамы мен өкілеттік мерзімі анықталды, ІАҚ басшысы мен жұмыскерлері тағайындалды. 2020 жылдың соңына Қоғамның Ішкі аудит қызметінің құрамы 2 (екі) бірлік санында анықталды: басшы, бас ішкі аудитор. Қоғамның Директорлар кеңесінің 28.01.2021 ж. (№ 1 хаттама) Ішкі аудит қызметінің жаңа өкілеттік мерзімі белгіленді</p> <p>ІАҚ - Қоғамның ішкі аудитті жүзеге асыратын органы - ұйымның жұмысын жетілдіруге бағытталған тәуелсіз және объективті кепілдіктер мен консультациялар беру жөніндегі қызмет. Ішкі аудит тәуекелдерді басқару, бақылау және корпоративтік басқару процестерінің тиімділігін бағалау мен арттыруға жүйеленген және дәйекті тәсілді пайдалана отырып, ұйымға қойылған мақсаттарға қол жеткізуге көмектеседі.</p> <p>ІАҚ Қоғамда ішкі аудитті ұйымдастыруды және жүзеге асыруды қамтамасыз етеді, Директорлар кеңесіне тікелей ұйымдық бағынысты және функционалдық есеп беретін болып табылады.</p>
5.8.	<p>Ішкі аудит қызметі өз қызметін Қоғамның Директорлар кеңесі бекітетін тәуекелге бағдарланған (жылдық) аудиторлық жұмыс жоспары негізінде жүзеге асырады. Аудиторлық есептердің нәтижелері, түйінді анықтамалар және тиісті ұсынымдар тоқсан сайын Директорлар кеңесінің қарауына шығарылады.</p>	Сақталады	<p>Ішкі аудит қызметі жыл сайын Қоғамның тәуекелдерді басқару және/немесе тәуекелдерді дербес бағалау жүйесінің деректері негізінде алдағы күнтізбелік жылға Қоғамның тәуекелдерін, стратегиялық міндеттерін ескере отырып, Қоғам қызметінің ішкі аудитінің басымдықтарын айқындайтын жылдық аудиторлық жоспарды әзірлейді және оны Аудит жөніндегі комитет алдын ала қараған Директорлар</p>

	<p>Ішкі аудит қызметінің басшысы Қоғамда қабылданған тәуекелдерді басқару тұжырымдамасын назарға алады, сондай-ақ Қоғам Басқармасымен және Аудит жөніндегі комитетпен консультациялардан кейін қалыптастырылған тәуекелдер туралы өз пікірін қолданады.</p>		<p>кеңесінің қарауына және бекітуіне ұсынады.</p> <p>2020 жылы Қоғамның Ішкі аудит қызметі өз қызметін Қоғамның Директорлар кеңесінің 19.12.2019 жылғы шешімімен (№ 11 хаттама) бекітілген «KazakhExport» ЭСК» АҚ Ішкі аудит қызметінің 2020 жылға арналған жылдық аудиторлық жоспары негізінде жүзеге асырды.</p> <p>Аудиторлық есептердің нәтижелері, түйінді анықтамалар және тиісті ұсынымдар тоқсан сайын Директорлар кеңесінің қарауына шығарылады.</p> <p>Ішкі аудит қызметінің басшысы Қоғамда қабылданған тәуекелдерді басқару тұжырымдамасын назарға алады, сондай-ақ Қоғам Басқармасымен және Аудит жөніндегі комитетпен консультациялардан кейін қалыптастырылған тәуекелдер туралы өз пікірін қолданады.</p>
5.9.	<p>Ішкі аудит қызметі өз қызметін жүзеге асыру кезінде Директорлар кеңесі бекіткен әдістемелерге сәйкес ішкі аудит саласындағы қызметтің жалпы қабылданған стандарттарын және корпоративтік стандарттарды қолдана отырып, ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару және корпоративтік басқару жүйелерінің тиімділігін бағалауды жүргізеді.</p> <p>Ішкі бақылау жүйесінің тиімділігін бағалау:</p> <p>1) бизнес-процестер мақсаттарының, жобалар мен құрылымдық бөлімшелердің Қоғам мақсаттарына сәйкестігіне талдау жүргізу, бизнес-процестердің (қызметтің) және ақпараттық жүйелердің сенімділігі мен тұтастығын, оның ішінде құқыққа қарсы іс-әрекеттерге, теріс пайдаланулар мен сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл рәсімдерінің сенімділігін қамтамасыз етуді тексеруді;</p> <p>2) бухгалтерлік (қаржылық), статистикалық, басқарушылық және өзге де есептіліктің дұрыстығын қамтамасыз етуді тексеруді, бизнес-процестер мен құрылымдық бөлімшелер қызметінің нәтижелерінің қойылған мақсаттарға сәйкестігін анықтауды;</p> <p>3) қойылған мақсаттардың орындалу (қол жеткізу) дәрежесін талдау үшін Қоғам Басқармасы белгілеген өлшемдердің барабарлығын айқындауды;</p>	Сақталады	<p>Қоғамның ішкі аудит қызметі өз қызметін жүзеге асыру кезінде Директорлар кеңесі бекіткен өлшемдерге сәйкес және Қазақстан Республикасы заңнамасының тиісті нормалары мен ішкі құжаттарды, қолданылатын халықаралық стандарттар мен үздік практикаларды ескере отырып, ішкі аудит саласындағы қызметтің жалпы қабылданған стандарттарын және корпоративтік стандарттарды қолдана отырып, ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару және корпоративтік басқару жүйелерінің тиімділігін бағалауды (жекелеген тапсырмалар шеңберінде немесе кешенді) қамтиды.</p> <p>Қоғамның ішкі аудитін ұйымдастыру жөніндегі қағидаларға сәйкес Ішкі аудит қызметі ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару (тұтастай және/немесе түйінді бизнес-процестер бөлінісінде) және корпоративтік басқару жүйелерінің тиімділігін Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес кезең-кезеңімен екі жылда кемінде бір рет бағалауды жүргізеді).</p>

<p>4) ішкі бақылау жүйесінің қойылған мақсаттарға қол жеткізуге мүмкіндік бермеген (мүмкіндік бермейтін) кемшіліктерін анықтауды;</p> <p>5) басқарудың барлық деңгейлерінде іске асырылатын бұзушылықтарды, кемшіліктерді жою және ішкі бақылау жүйесін жетілдіру жөніндегі іс-шараларды енгізу (іске асыру) нәтижелерін бағалауды;</p> <p>6) ресурстарды пайдаланудың тиімділігі мен орындылығын тексеруді;</p> <p>7) Қоғам активтерінің сақталуын қамтамасыз етуді тексеруді;</p> <p>8) Қазақстан Республикасы заңнамасының, Қоғамның жарғысы мен ішкі құжаттары талаптарының сақталуын тексеруді қамтиды.</p> <p>Тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігін бағалау:</p> <p>1) тәуекелдерді тиімді басқару үшін тәуекелдерді басқару жүйесі элементтерінің жеткіліктілігі мен жетілуін тексеруді (мақсаттар мен міндеттер, инфрақұрылым, процестерді ұйымдастыру, нормативтік-әдістемелік қамтамасыз ету, тәуекелдерді басқару жүйесі шеңберінде құрылымдық бөлімшелердің өзара іс-қимылы, есептілік);</p> <p>2) атқарушы органның тәуекелдерді бағалаудың толықтығы мен дұрыстығын оны басқарудың барлық деңгейлерінде тексеруді;</p> <p>3) осы мақсаттарға бөлінген ресурстарды пайдаланудың тиімділігін қоса алғанда, бақылау рәсімдерінің және тәуекелдерді басқару жөніндегі өзге де іс-шаралардың тиімділігін тексеруді;</p> <p>4) іске асырылған тәуекелдер (ішкі аудиторлық тексерулердің нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар, қойылған мақсаттарға қол жеткізбеу фактілері, сот талқылауларының фактілері) туралы ақпаратқа талдау жүргізуді қамтиды.</p> <p>Корпоративтік басқаруды бағалау:</p> <p>1) Қоғамның этикалық қағидаттары мен корпоративтік құндылықтарын сақтауды;</p>		
--	--	--

	<p>2) мақсаттарды қою, оларға қол жеткізуді мониторингілеу және бақылау тәртібін;</p> <p>3) мүдделі тараптармен өзара іс-қимылды қоса алғанда, басқарудың барлық деңгейлерінде нормативтік қамтамасыз ету деңгейін және ақпараттық өзара іс-қимыл рәсімдерін (оның ішінде ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару мәселелері бойынша);</p> <p>4) Жалғыз акционердің құқықтарын және мүдделі тараптармен өзара қарым-қатынастың тиімділігін қамтамасыз етуді;</p> <p>5) Қоғам қызметі туралы ақпаратты ашу рәсімдерін қамтиды.</p>		
5.10.	<p>Қоғам қаржылық есептілікке жыл сайынғы аудитті тәуелсіз және білікті аудиторды тарту арқылы жүргізеді, ол бөгде тұлға ретінде мүдделі тараптарға қаржылық есептіліктің дұрыстығы және оның ХҚЕС талаптарына сәйкестігі туралы объективті пікір береді. Егер жылдық қаржылық есептілікке аудит жүргізу Қазақстан Республикасының заңнамасында және/немесе Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген болса, жыл сайынғы аудит бөлігіндегі нормалар қолданылады.</p> <p>Сыртқы аудиторды таңдау конкурс негізінде жүзеге асырылады. Іріктеу процесінде Қоғамның Директорлар кеңесінің Аудит жөніндегі комитеті маңызды рөл атқарады, ол конкурс өткізу мақсатында әзірленген біліктілік талаптарын және/немесе техникалық ерекшеліктерін келіседі.</p>	Сақталады	<p>Қоғам қаржылық есептілікке жыл сайынғы аудитті тәуелсіз және білікті аудиторды тарту арқылы жүргізеді, ол бөгде тұлға ретінде мүдделі тараптарға қаржылық есептіліктің дұрыстығы және оның ХҚЕС талаптарына сәйкестігі туралы объективті пікір береді.</p> <p>2019-2021 жылдарға арналған сыртқы аудиторды таңдау кезінде Холдинг пен оның еншілес ұйымдары үшін қаржылық есептілік аудиті бойынша қызметтерді орталықтандырылған сатып алу жүзеге асырылды. Қаржылық тексерулер жүргізу жөніндегі қызметтерді орталықтандырылған ұзақ мерзімді сатып алу жөніндегі тендер қорытындыларының хаттамасына сәйкес (қаржылық есептілік аудиті) 2019-2021 жылдарға арналған «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ және оның еншілес және тәуелді ұйымдары үшін 20.02.2020 жылғы № 9897 тендер өткізілмеді деп танылды, себебі тендерге қатысуға екі әлеуетті жеткізушіден кем өтінім берілді, бұл ретте ықтимал жеткізуші - «КПМГ-Аудит» ЖШС тендер қорытындысы бойынша жіберілді. Осыған байланысты жалғыз акционер бір көзден сатып алуды ұсынды.</p> <p>Қоғамның жалғыз акционерінің 2019 жылғы 21 мамырдағы шешіміне («Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқарма отырысының № 26/19 хаттамасы) сәйкес, 2019-2021 жылдарға қаржылық есептілік аудитін жүзеге асыратын аудиторлық ұйым «КПМГ Аудит» ЖШС-ін белгіледі. 2019-2021 жылдары қаржылық есептілік аудитіне 01.04.2019 жылғы № 13-01-03/267 ұзақ мерзімді шарт жасалды.</p> <p>2020 жылғы 29 сәуірде «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» АҚ шешімімен Қоғамның 2020 жылғы жылдық қаржылық есептілігі</p>

5.11.	<p>Тартылатын сыртқы аудитор Қоғамға сыртқы аудитордың тәуелсіздігіне қауіп төндіруі мүмкін консультациялық қызметтер көрсетпеуге тиіс. Егер Қоғамның міндетті аудитіне сыртқы аудитордың жұмыскері ретінде қатысатын немесе Қоғамның сыртқы аудитордың жұмыскері ретінде міндетті аудитіне қатысқан адамды оның тағайындалған күнінің алдындағы екі жыл ішінде Қоғамның Басқарма мүшесі, басқарушы директоры немесе бас бухгалтері лауазымына тағайындау (сайлау) ұйғарылған жағдайда, Қоғамға мүдделер қақтығысын болдырмау мақсатында оны тағайындау (сайлау) туралы мәселені одан әрі қарау үшін болжанып отырған кандидат бойынша Қоғамның Директорлар кеңесінің Аудит жөніндегі комитетінің алдын ала мақұлдауын алу талап етіледі.</p>	Сақталады	<p>бекітілді (№ 20/20 шешім).</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2018 № 8 шешімімен «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамындағы сыртқы аудит туралы саясат бекітілді.</p> <p>Бұдан басқа, Саясатта болжамды тағайындау кезіндегі іс-әрекеттер бойынша Қоғамның міндетті аудитіне сыртқы аудитордың жұмыскері ретінде қатысатын немесе Қоғамның сыртқы аудитордың жұмыскері ретінде міндетті аудитіне қатысқан адамды оның тағайындалған күнінің алдындағы екі жыл ішінде Қоғамның Басқарма мүшесі, басқарушы директоры және бас бухгалтері лауазымына тағайындау (сайлау) Қоғамға мүдделер қақтығысын болдырмау мақсатында оны тағайындау (сайлау) туралы мәселені одан әрі қарау үшін болжанып отырған кандидат бойынша Аудит жөніндегі комитеттің алдын ала мақұлдауын алу талап етіледі.</p> <p>Сондай-ақ Саясатта «Аудиторлық қызмет туралы» Қазақстан Республикасының Заңында көзделген жағдайларда аудиторлық ұйымның аудитін жүргізуге тыйым салу туралы талап регламенттелген.</p>
5.12.	<p>Мүдделі тараптар мынадай өлшемдерге сәйкес келетін сыртқы аудиторды тарту арқылы Қоғамның қаржылық есептілігінің дұрыстығына сенімді болуға тиіс: елеулі жұмыс тәжірибесі және оң беделі (қазақстандық нарықта да, халықаралық нарықта да (қажет болған жағдайда); салада тәжірибенің болуы; аудиторлық ұйымның халықаралық аудит стандарттарын, Қазақстан Республикасының аудиторлық қызмет саласындағы заңнамасын, Халықаралық бухгалтерлер федерациясының Кәсіби бухгалтерлер этикасы кодексін сақтауы; қаржылық есептілікті дайындау процесі бойынша ішкі бақылауды жетілдіру бойынша кемшіліктерді анықтау және ұсынымдар беру жөніндегі жұмыстың тиімділігі.</p>	Сақталады	<p>Сыртқы аудит туралы саясатқа сәйкес қызмет көрсету сапасының, құнының және мерзімдерінің неғұрлым оңтайлы үйлесімі бар білікті сыртқы аудиторды тандауды қамтамасыз ету үшін Қоғам Сатып алу қағидаларына сәйкес сатып алуды жүзеге асырады және Холдинг пен оның еншілес ұйымдары үшін қаржылық есептілік аудиті бойынша қызметтерді орталықтандырылған сатып алу жүзеге асырылатын жағдайларды қоспағанда, әлеуетті сыртқы аудиторға қажетті талаптарды белгілейді. Сыртқы аудиторды іріктеуге қойылатын талаптар Аудит жөніндегі комитеттің қарауына шығарылады.</p> <p>Тікелей шарт жасасу жолымен сыртқы аудит қызметтерін бір көзден алу тәсілімен сатып алған жағдайда, әлеуетті сыртқы аудитордың кандидатурасын Аудит жөніндегі комитет алдын ала бағалайды.</p> <p>Тендерге қатысу үшін Холдингтің әлеуетті сыртқы аудиторына мынадай біліктілік талаптары белгіленген:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) халықаралық аудиторлық ұйымдарда соңғы 5 (бес) жыл ішінде жұмыс тәжірибесі бар және АССА кәсіби біліктілігі бар кемінде 10 (он) маманның болуы; 2) аудитордың біліктілік куәлігі бар кемінде 5 (бес) маманның, оның ішінде соңғы 5 (бес) жыл ішінде қаржы ұйымдарының аудитіне қатысу тәжірибесі бар кемінде 3 (үш) маманның болуы;

			3) АССА не СА не CPA сертификаты бар және қаржы ұйымдарының ХҚЕС бойынша қаржылық есептілік аудитінде соңғы 5 (бес) жыл ішінде практикалық жұмыс тәжірибесі бар аудит бойынша кемінде 3 (үш) әріптестің болуы, бұл ретте аудит бойынша кемінде 2 (екі) әріптес Қазақстан Республикасының азаматтары болуы тиіс.
5.13.	<p>Қоғам сыртқы аудитормен аудитті және өзара қарым-қатынасты жүзеге асыру тәртібін реттейтін құжаттарды, оның ішінде сыртқы аудиторды таңдау процесін, конкурстық комиссияның өкілеттіктері мен функцияларын, аудиторлық ұйымның қаржылық есептілік аудитімен және басқа да ақпаратпен байланысты емес консультациялық қызметтер көрсету мәселелерін, аудиторлық ұйымдардың және аудиторлық ұйымның аға персоналының ротациялау мәселелерін, аудиторлық ұйымның бұрынғы жұмыскерлерін жұмысқа қабылдау мәселелерін бекітуі тиіс.</p> <p>Қаржылық есептілік аудитіне жауапты аудиторлық ұйымның әріптестері мен аға персоналын ротациялау, егер аудиторлық ұйым Қоғамға қатарынан 5 жылдан астам аудиторлық қызмет көрсеткен жағдайда, бес жылда кемінде бір рет жүзеге асырылады.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда сыртқы аудит туралы саясат бекітілді (Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2018 жылғы № 8 шешімі).</p> <p>Саясатта көзделген негізгі ережелер сыртқы аудитордың объективтілігіне немесе тәуелсіздігіне нұқсан келтірмей, белгілі бір аудиторлық және аудиторлық емес қызметтерді көрсету үшін аудиторлар тарту мүмкіндігін береді.</p> <p>Саясаттың мақсаты аудиторлық ұйымдардың қызметтерін (аудиторлық ұйымдар көрсететін аудиторлық емес қызметтерді қоса алғанда) тарту жөніндегі тиімді қызметті ұйымдастыру, оларды таңдау бойынша жалпы қабылданған рәсімдерді енгізу, аудиторлық және аудиторлық емес қызметтерді ұсыну кезінде Қоғам аудиторларының тәуелсіздікті сақтауын қамтамасыз ету және мүдделер қақтығысына жол бермеу болып табылады.</p> <p>Саясатқа сәйкес жылдық қаржылық есептіліктің міндетті аудитін қамтамасыз ету және одан кейінгі іс-шараларды жүргізу үшін Қоғам белгіленген тәртіппен мынадай рәсімдерді жүзеге асырады: сыртқы аудитордың қызметтерін сатып алу рәсімдерін жүргізу; сыртқы аудиторды және оның қызметтеріне ақы төлеу мөлшерін айқындау; Қазақстан Республикасының заңнамасына, Қоғамның Жарғысына және Қазақстан Республикасы Премьер-Министрінің бірінші орынбасары - Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2019 жылғы 31 қазандағы № 1201 бұйрығымен бекітілген Ұлттық басқарушы холдингтердің, ұлттық холдингтердің, ұлттық компаниялардың және дауыс беретін акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) елу және одан да көп пайызы ұлттық басқарушы холдингке, ұлттық холдингке ұлттық компанияға тікелей немесе жанама түрде тиесілі ұйымдардың тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын сәйкес аудит жүргізуге шарт жасасу.</p> <p>Қоғамның Сыртқы аудит туралы саясатына сәйкес, халықаралық практика стандарттарына сәйкес сыртқы аудитор әрбір бес жыл сайын жоба бойынша әріптесті (аудит үшін негізгі жауапкершілікті көтеретін) ротациялау қағидатын ұстануы тиіс. Осы нәтижеге қол жеткізу</p>

			<p>бойынша сабақтастық жоспарын сыртқы аудитор дайындауы және ротациялау жүргізілгенге дейін бір жылдан кешіктірмей Аудит жөніндегі комитетке қарауға ұсынуы тиіс.</p> <p>«КПМГ Аудит» ЖШС 2008 жылдан бастап Қоғамның қаржылық есептілігінің аудитін жүзеге асырады. 2019 жылы «КПМГ Аудит» ЖШС серіктесі ауысқан. Алдыңғы ауысым 2012 жылы жасалған болатын.</p> <p>Қоғамның жалғыз акционерінің 2019 жылғы 21 мамырдағы шешіміне («Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқарма отырысының № 26/19 хаттамасы) сәйкес, 2019-2021 жылдарға қаржылық есептілік аудитін жүзеге асыратын аудиторлық ұйым болып «КПМГ Аудит» ЖШС белгіленді.</p>
6.	Мүдделер қақтығысын реттеу қағидаты		
6.1.	<p>Мүдделер қақтығысы Қоғам жұмыскерінің жеке мүдделілігі лауазымдық міндеттерін әділ атқаруға әсер ететін немесе әсер етуі мүмкін жағдай ретінде айқындалады.</p> <p>Мүдделер қақтығысына байланысты елеулі бұзушылықтар Қоғамның беделіне нұқсан келтіруі және Жалғыз акционер мен өзге де мүдделі тараптар тарапынан оған деген сенімге нұқсан келтіруі мүмкін. Лауазымды адамның немесе жұмыскердің жеке мүдделері олардың өздерінің лауазымдық, функционалдық міндеттерін әділ орындауына әсер етпеуге тиіс.</p>	Сақталады	2020 жылы Қоғамда мүдделер қақтығысына байланысты жағдайларға жол беру жағдайлары тіркелген жоқ.
6.2.	<p>Қоғам жұмыскерлері мүдделер қақтығысы туындауы мүмкін жағдайға, не өзіне (немесе өзімен байланысты тұлғаларға), не басқаларға қатысты жол бермейді.</p> <p>Қоғам Директорлар кеңесінің өз міндеттерін объективті орындауына кедергі келтіретін мүдделер қақтығысын болдырмау және Қоғамның Директорлар кеңесінің процестеріне саяси араласуды шектеу үшін оларға жол бермеу және реттеу жөніндегі тетіктерді енгізеді.</p>	Сақталады	
6.3.	Мүдделер қақтығысын болдырмаудың негізгі қағидаттары, оларды анықтау, бағалау және шешу	Сақталады	

	тәсілдері Директорлар кеңесі бекітетін Қоғамның іскерлік этика кодексінде бекітіледі.		
7.	Қоғам қызметі туралы ақпаратты ашудың ашықтығы мен объективтілігі қағидаты		
7.1.	Мүдделі тараптардың мүдделерін сақтау мақсатында Қоғам Қазақстан Республикасының заңнамасында және Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген ақпаратты, сондай-ақ қаржылық жағдайын, қызмет нәтижелерін, меншік және басқару құрылымын қоса алғанда, өз қызметінің барлық маңызды аспектілері туралы ақпаратты уақтылы және анық ашады.	Сақталады	Қоғам корпоративтік оқиғалар, қаржылық есептілік және аудиторлық есептер туралы ақпаратты, үлестес тұлғалардың тізімдерін, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Қоғамы Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы № 189 қаулысымен бекітілген талаптарға сәйкес қаржылық есептілік депозитарийінің интернет-ресурстарында ашуға жататын өзге де ақпаратты ашады.
7.2.	<p>Қоғамда ақпаратты ашудың жүйелілігін қамтамасыз ету үшін ақпаратты ашу мен қорғаудың қағидаттары мен тәсілдерін, мүдделі тұлғаларға ашылатын ақпараттың тізбесін, ақпаратты ашудың мерзімдерін, тәртібін, тәсілін, нысанын, жауапты лауазымды тұлғалар мен жұмыскерлердің функциялары мен міндеттерін көрсете отырып, оларды ашудың басқа да ережелерін айқындайтын ішкі құжаттар бекітіледі.</p> <p>Коммерциялық және заңмен қорғалатын өзге де құпияны құрайтын ақпаратты қорғау мақсатында Қоғам Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес ақпаратты қол жеткізу санаттарына жатқызу тәртібін, ақпаратты сақтау және пайдалану шарттарын айқындайды. Қоғам коммерциялық және заңмен қорғалатын өзге де құпияны құрайтын ақпаратқа еркін қол жеткізу құқығы бар тұлғалар тобын айқындайды және оның құпиялылығын қорғауға шаралар қабылдайды.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда құпия мәліметтерді, корпоративтік оқиғалар туралы мәліметтерді, сондай-ақ оларды қалыптастыру мен ұсынуға жауапты тұлғаларды ашу тәртібі регламенттелген.</p> <p>Атап айтқанда, Басқарма төрағасы «KazakhExport» ЭСК» АҚ корпоративтік оқиғалар туралы сыртқы есептердің, хабарламалар мен ақпараттардың тізбесін, оларды ұсыну тәртібі мен мерзімдерін бекіту туралы 11.09.2020 жылғы № 51-ө бұйрық шығарды.</p> <p>Директорлар кеңесі «KazakhExport» ЭСК» АҚ Ақпаратты ашу саясатын, Құпия мәліметтерінің (ақпараттарының) тізбесін, Ақпараттық қауіпсіздік саясаты мен ережелерін, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Құпия ақпараттар мен ақпараттық деректердің қауіпсіздігін, сақталуын, қорғалуын қамтамасыз ету қағидаларын бекітті, олар нормативтік құқықтық актілердің талаптарын ескере отырып дайындалды және сақталуы құпияның сақталуы мен қорғалуын қамтамасыз етуге мүмкіндік беретін қажетті шаралар көлемін белгілейді.</p>
7.3.	<p>Интернет-ресурс құрылымдалған, навигацияны пайдалану үшін қолайлы болып табылады және Қоғам қызметін түсіну үшін мүдделі тұлғаларға жеткілікті ақпаратты қамтиды. Ақпараттың интернет-ресурстың жекелеген тақырыптық бөлімдерінде орналасуы ұсынылады.</p> <p>Интернет-ресурсты өзектендіру қажеттілігіне қарай, бірақ аптасына кемінде бір рет жүзеге асырылады. Қоғамда интернет-ресурста орналастырылған ақпараттың</p>	Сақталады	Қоғамда нормативтік құқықтық актінің және Қоғамның ІНҚ талаптарына сәйкес Қоғамның интернет-ресурсында ақпаратты өзектендіру жөніндегі жұмыстар тұрақты негізде жүргізілуде.

	<p>толықтығы мен өзектілігін бақылау тұрақты негізде жүзеге асырылады, сондай-ақ интернет-ресурстың қазақ, орыс, ағылшын нұсқаларында орналастырылған осы ақпараттың сәйкестігі айқындалады. Осы мақсатта интернет-ресурстағы ақпараттың толықтығы мен өзектілігіне жауап беретін жауапты тұлғалар (кұрылымдық бөлімше) бекітіледі.</p>		
7.4.	<p>Қоғамның интернет-ресурсы мынадай ақпаратты қамтиды:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) миссиясы, негізгі міндеттері, қызметінің мақсаттары мен түрлері, меншікті капиталының мөлшері, активтердің мөлшері, персоналдың таза табысы мен саны туралы ақпаратты қоса алғанда, Қоғам туралы жалпы ақпаратты; 2) даму стратегиясы және/немесе даму жоспары (кем дегенде стратегиялық мақсаттар); қызметтің басым бағыттары туралы; 3) Қоғамның жарғысы және органдарының, комитеттерінің, Корпоративтік хатшының қызметін реттейтін ішкі құжаттарын; 4) этикалық қағидаттар туралы; 5) тәуекелдерді басқару туралы; 6) дивидендтік саясат туралы; 7) мынадай мәліметтерді қоса алғанда, Директорлар кеңесінің мүшелері туралы: фотосуреті (Директорлар кеңесі мүшесінің келісімі бойынша), тегі, аты, әкесінің аты, туған күні, азаматтығы, Директорлар кеңесі мүшесінің мәртебесі (тәуелсіз директор, Жалғыз акционердің өкілі), Директорлар кеңесі мүшесінің функцияларын көрсету, оның ішінде Директорлар кеңесінің комитеттеріне мүшелік ету немесе Директорлар кеңесі төрағасының функцияларын орындау, білім, оның ішінде негізгі және қосымша білім (білім беру мекемесінің атауы, бітірген жылы, біліктілігі, алған дәрежесі), соңғы бес жылдағы жұмыс тәжірибесі, негізгі жұмыс орны және қазіргі уақытта атқаратын басқа да лауазымдары, кәсіби біліктілігі, Директорлар кеңесіне 	Сақталады	Тиісті ақпарат Қоғамның Корпоративтік интернет-ресурсында бар.

<p>бірінші сайланған күні және жұмыс істеп тұрған Директорлар кеңесіне сайланған күні, үлестес ұйымдардың тиесілі акцияларының саны мен үлесі;</p> <p>8) Басқарма мүшелері туралы мынадай мәліметтерді қоса алғанда: фотосуреті, тегі, аты, әкесінің аты, туған күні, азаматтығы, лауазымы және атқаратын функциялары, білімі, оның ішінде негізгі және қосымша білімі (білім беру мекемесінің атауы, аяқталған жылы, біліктілігі, алған дәрежесі), соңғы бес жылдағы жұмыс тәжірибесі, кәсіби біліктілігі, қоса атқаратын лауазымдары, үлестес ұйымдардың тиесілі акцияларының саны мен үлесі;</p> <p>9) қаржылық есептілік туралы;</p> <p>10) жылдық есептер;</p> <p>11) сыртқы аудитор туралы;</p> <p>12) қағидаларды, хабарландыруларды және сатып алу нәтижелерін қоса алғанда, сатып алу қызметі туралы;</p> <p>13) шығарылған акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен номиналдық құны, акциялар беретін құқықтардың сипаттамасы, жарияланған, бірақ орналастырылмаған акциялардың саны мен номиналдық құны, Жалғыз акционер туралы мәліметтер, оларға тиесілі жай акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен үлесі, меншік құқықтарына билік ету тәртібі;</p> <p>14) барлық деңгейдегі үлестес ұйымдар туралы ақпаратты қоса алғанда, олардың қызмет саласын қысқаша көрсете отырып, активтердің құрылымы туралы;</p> <p>15) корпоративтік оқиғалардың жылдық күнтізбесі туралы;</p> <p>16) мәміленің тараптары, мәміленің елеулі талаптары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган жасасуға мүдделі мәмілелер туралы;</p> <p>17) мәміле тараптары, мәміленің елеулі талаптары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, ірі мәмілелер, мәмілені мақұлдау туралы</p>		
--	--	--

	<p>шешім қабылдаған орган туралы;</p> <p>18) орнықты даму саласындағы қызмет туралы;</p> <p>19) бекітілген дивидендтердің мөлшері туралы;</p> <p>20) жаңалықтар мен баспасөз хабарламалары туралы.</p>		
7.5.	<p>Қоғам осы Кодекстің ережелеріне және ақпаратты ашудың үздік практикасына сәйкес жылдық есепті дайындайды. Жылдық есепті Жалғыз акционер бекітеді.</p> <p>Жылдық есеп құрылымдалған құжат болып табылады және қазақ, орыс және ағылшын тілдерінде (қажет болған жағдайда) жарияланады.</p> <p>Жылдық есеп дайындалады және Жалғыз акционер бекіткеннен кейін интернет-ресурста орналастырылады.</p>	Сақталады	<p>Қоғам жыл сайынғы негізде Жылдық есепті дайындайды, оны одан әрі Жалғыз акционер бекітеді.</p> <p>2020 жылы «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасы 2020 жылғы 20 тамыздағы № 37/20 шешімімен «KazakhExport» ЭСК» АҚ 2019 жыл үшін Жылдық есебін бекітті.</p>
7.6.	<p>Жылдық есептің мазмұнына қойылатын талаптар ең аз дегенде мынадай ақпараттың болуын болжайды:</p> <p>1) Қоғамның Директорлар кеңесі төрағасының үндеуі;</p> <p>2) Басқарма төрағасының үндеуі;</p> <p>3) Қоғам туралы: жалпы мәліметтер; шығарылған акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен номиналдық құны, акциялар беретін құқықтардың сипаттамасы, жарияланған, бірақ орналастырылмаған акциялардың саны мен номиналдық құны, Жалғыз акционер туралы мәліметтер, оған тиесілі жай акциялардың саны, меншік құқықтарына билік ету тәртібі; миссиясы; даму стратегиясы, оны іске асыру нәтижелері; нарыққа шолу және нарықтағы жағдай;</p> <p>4) есепті жылдағы қаржылық және операциялық қызметтің нәтижелері: қойылған міндеттерге қатысты қызметке шолу және талдау; қызметтің операциялық және қаржылық көрсеткіштері; негізгі елеулі оқиғалар мен жетістіктер; елеулі мәмілелер туралы ақпарат; мемлекеттен алынатын/алынған кепілдіктерді және Қоғам өзіне қабылдаған мемлекет пен қоғам алдындағы кез келген міндеттемелерді қоса алғанда, кез келген қаржылық</p>	Сақталады	Жылдық есеп осы ақпаратты қамтиды.

<p>қолдау (егер ХҚЕС-ке сәйкес ашылмаса);</p> <p>5) активтердің құрылымы, шолу, олардың қаржылық және өндірістік қызметінің негізгі қорытындылары;</p> <p>6) болашақ кезеңдерге арналған мақсаттар мен жоспарлар;</p> <p>7) тәуекелдің негізгі факторлары және тәуекелдерді басқару жүйесі;</p> <p>8) корпоративтік басқару: корпоративтік басқару құрылымы; акционерлердің құрамы және иелену құрылымы; біліктілігін, іріктеу процесін қоса алғанда, Директорлар кеңесінің құрамы, оның ішінде тәуелсіз директорлар туралы олардың тәуелсіздігін айқындау өлшемдерін көрсете отырып; Директорлар кеңесі мен оның комитеттерінің есепті кезеңдегі қызметінің қорытындылары, елеулі оқиғалар, қаралған мәселелер, отырыстардың саны, отырыстардың нысаны, қатысуы көрсетілетін Директорлар кеңесінің және оның комитеттерінің қызметі туралы есеп; корпоративтік басқару практикасының осы Кодекстің қағидаттарына сәйкестігі туралы ақпарат, ал ол сәйкес келмеген кезде қағидаттардың әрқайсысының сақталмау себептері туралы түсіндірме; Қоғам Басқармасының құрамы; Басқарма қызметі туралы есеп; лауазымды тұлғаларға сыйақы беру саясаты;</p> <p>9) орнықты даму;</p> <p>10) аудитордың қорытындысы және ескертулері бар қаржылық есептілік;</p> <p>11) жылдық есепке енгізілетін талдамалық көрсеткіштер мен деректерде өткен кезеңге қатысты салыстырмалы талдау мен қол жеткізілген прогресті (регресс) көрсету қажет (өткен жылдық есепте көрсетілген ұқсас көрсеткіштердің мәндерімен салыстыру). Көрсеткіштерді ұқсас салада жұмыс істейтін халықаралық деңгейдегі компаниялармен салыстыру мақсатында салалық бенчмаркинг-талдау жүргізуге мүмкіндік беретін қызмет көрсеткіштерін жариялау ұсынылады.</p>		
--	--	--

8. Іскерлік әріптестермен өзара іс-қимыл		
8.1.	<p>Қоғам өзара пайда, құрмет, сенім, адалдық және әділдік негізінде іскерлік әріптестермен (клиенттер, инвесторлар, рейтингтік агенттіктер, консалтингтік компаниялар және т.б.) өзара іс-қимыл жасайды. Қоғам заңды қызметпен айналысатын сенімді іскер серіктестермен ғана жұмыс істейді.</p> <p>Қоғам көрсетілетін қызметтерді/тауарларды жеткізушілерді негізінен Қоғамның заңнамасына және ішкі құжаттарына сәйкес конкурстық негізде таңдайды.</p> <p>Қоғам іскер әріптестер алдындағы өзінің келісімшарттық міндеттемелерін адал орындайды және олардан да осыны талап етеді.</p> <p>Қызмет процесінде туындайтын дауларды Қоғам келіссөздер жүргізе отырып және өзара қолайлы ымыраға келуге ұмтыла отырып, әрқашан құқықтық жолмен шешеді.</p>	<p>Сақталады</p> <p><u>Халықаралық ұйымдармен өзара іс-қимыл:</u> 2004 жылдан бері KazakhExport Берн одағының Прага клубының (Швейцария, Берн қаласы) - ірі халықаралық экспорттық-кредиттік агенттіктер қауымдастығының толық құқылы мүшесі болып табылады, бүгінгі таңда оның мүшелері әлемнің түрлі елдерінен 82 компания болып табылады, олардың екеуі бақылаушы мәртебесіне ие.</p> <p>2014 жылғы қарашада KazakhExport ресми түрде Aman Union - Ислам мемлекеттері мен араб әлемінің ірі экспорттық-кредиттік агенттіктері қауымдастығының (Кувейт Мемлекеті, Эль-Кувейт қаласы) толық құқылы мүшесі болды.</p> <p>2020 жылғы 17 наурызда KazakhExport ICISA халықаралық кредиттік сақтандыру қауымдастығына (Нидерланд, Амстердам қаласы) кірді. Қауымдастық сауда кредиттерін, кепілдіктер мен кепілдіктерді сақтандыруды ұсынатын әлемдік жетекші компанияларды біріктіреді.</p> <p><u>Одақтық бірлестіктермен өзара іс-қимыл:</u> 2004 жылдың 1 шілдесінен бастап KazakhExport «Қазақстан қаржыгерлері қауымдастығы» заңды тұлғалар бірлестігінің толық құқылы мүшесі болып табылады.</p> <p>2018 жылғы 18 қыркүйектен бастап KazakhExport Сақтандыру омбудсмені өкілдерінің кеңесіне кіреді.</p> <p><u>Ірі шетелдік экспорттық-кредиттік агенттіктермен ынтымақтастық:</u> «ЭКСАР» АҚ (Ресей Федерациясы), «Белэксимгарант» БРБЭИСК (Беларусь Республикасы), «Армения экспорттық сақтандыру агенттігі» СБАҚ (Армения Республикасы), ICIEC инвестициялар мен экспорттық кредиттерді сақтандыру жөніндегі ислам корпорациясы (Сауд Арабиясы), Export Guarantee fund of Iran (Иран), SACE (Италия), China Export & Credit Insurance Corporation SINOSURE (ҚХР), KUKE экспорттық-кредиттік сақтандыру корпорациясы (Польша), Korea trade insurance corporation (Корея), Nippon export and investment organization (Жапония), EGAP (Чехия), «Узбекинвест» экспорттық-импорттық сақтандыру ұлттық компаниясы (Өзбекстан Республикасы), CESCE</p>

(Испания), «Экспорттық кредиттер мен инвестицияларды сақтандыру жөніндегі Ресей агенттігі» АҚ (Ресей Федерациясы), AZPROMO экспорт пен инвестицияларын көтермелеу қоры (Әзірбайжан Республикасы), Wuhan Asia Europe Logistics Co. Ltd (ҚНР), Hunan Zhonghong Investment Management Co. Ltd. (ҚХР).

ҚР серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Baitek Venture Fund» АҚ, «Өнеркәсіпті дамыту қоры» АҚ, Еуразиялық даму банкі (ЕАДБ), «Нұрбанк» АҚ, «Банк ЦентрКредит» АҚ, «Банк РВК» АҚ, «Қазақстан Халық Банкі» АҚ, «Сбербанк» АҚ, «Еуразиялық банк» АҚ, «Альфа-Банк» АҚ ЕБ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ, «Аграрлық несие корпорациясы» АҚ, «Банк ВТБ» (Қазақстан) АҚ ЕҰ, «First Heartland Jusan Bank» (Jusan Bank) АҚ.

Қырғызстанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Оптима Банк» ААҚ, «Демир Кыргыз Интернэшнл Банк (DemirBank)» ЖАҚ, «Қырғыз Инвестициялық-Кредит Банкі (КИСВ)» ЖАҚ, «РСК Банк» ААҚ, Қырғызстанның Коммерциялық банкі, «Халық Банк Қырғызстан» ААҚ, «Айыл Банк» ААҚ, «Банк Азия» ЖАҚ.

Ресей Федерациясының серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Мәскеу кредит банкі» АҚ, «Москоммерцбанк» КБ, «Банк ВТБ» АҚ, «Ресей жинақ банкі» КАҚ, «Банк «Левобережный» КАҚ, «Плюсбанк» КАҚ және т.б.

Тәжікстанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Азия Банкі Тәжікстан» ЖАҚ, «Ориенбанк» ААҚ, «Халик-Банк Тәжікстан» ЖАҚ, Тәжікстан Халықаралық Банкі, «Банк Эсхата» ААҚ, «Амонатбанк» МСБ, «Спитамен Банк» ЖАҚ және т.б.

Өзбекстанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Агробанк» АКБ, Өзбекстан Республикасының Сыртқы экономикалық қызмет ұлттық банкі, «Асака» АКБ, «Узпромстройбанк» АКБ, «Ипотека-Банк» АҚ, «Кишлокурулишбанк» АКБ, «Өзбекстан Республикасының Халық Банкі» АҚ, «Ипак Йули» АИКБ және басқалар.

			<u>Беларусьтің серіктес банктерімен ынтымақтастық:</u> «Белгазпромбанк» ААҚ <u>ҚХР серіктес банктерімен ынтымақтастық:</u> Bank of China Kazakhstan
--	--	--	--