№ 287 от 06.09.2021

Приложение 1 к приказу Министра энергетики

Республики Казахстан

от \_\_\_\_\_\_\_\_\_ 2021 года № \_\_\_

**Кодекс корпоративного управления ТОО «МАЭК-Казатомпром»**

**Глава 1. Общие положения**

1. Кодекс корпоративного управления ТОО «МАЭК-Казатомпром» (далее - Кодекс) разработан в соответствии с Законом Республики Казахстан от 1 марта 2011 года «О государственном имуществе», Законом Республики Казахстан от 22 апреля 1998 года № 220-I «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», Типовым кодексом корпоративного управления в контролируемых государством акционерных обществах, за исключением Фонда национального благосостояния, утвержденным приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 5 октября 2018 года № 21, Уставом ТОО «МАЭК-Казатомпром», устанавливает принципы и правила корпоративного управления в ТОО «МАЭК-Казатомпром» и с другими заинтересованными сторонами.

2. Кодекс направлен на совершенствование и систематизация корпоративного управления в ТОО «МАЭК-Казатомпром» (далее - Товарищество), обеспечение прозрачности и эффективности управления, подтверждение готовности Товарищества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления.

3. Кодекс является сводом правил и рекомендаций, которым Товарищество следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Товарищества и с другими участниками рынка.

4. Товарищество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер.

5. Должностные лица и работники Товарищества на основании соответствующих договоров с Товариществом принимают на себя обязательства, предусмотренные Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в Товариществе.

6. Вопросы, не оговоренные в настоящем Кодексе, регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Товарищества.

7. При осуществлении деятельности Товарищество обеспечивает:

1. управление Товариществом с соблюдением принципа законности и надлежащим уровнем ответственности, разграничением полномочий, подотчетности и эффективности;
2. систему управления рисками и внутреннего контроля;
3. исключение конфликта интересов.

8. Контроль за исполнением Товариществом настоящего Кодекса осуществляется Наблюдательным советом Товарищества. Секретарь Наблюдательного совета ведет мониторинг и консультирует Наблюдательный совет и Генерального директора Товарищества по вопросам надлежащего соблюдения настоящего Кодекса.

9. Товариществом могут быть разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Товарищества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.

Глава 2. **Термины и определения**

10. В настоящем Кодексе применяются следующие термины с соответствующими определениями:

1. **Единственный участник:** Высший орган Товарищества.
2. **Наблюдательный совет:** Наблюдательный орган Товарищества.
3. **Генеральный директор:** Исполнительный орган Товарищества.
4. **Органы Товарищества:** Единственный участник, Наблюдательный совет, исполнительный орган в лице Генерального директора Товарищества.
5. **Государственные органы:** От лица Правительства Республики Казахстан Комитет государственного имущества и приватизации Министерства финансов Республики Казахстан осуществляет права участника по распоряжению 100% долей участия в уставном капитале, по участию в управлении Товариществом в соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе».

Министерство энергетики Республики Казахстан (далее – Единственный участник) осуществляет права владения и пользования 100% долей участия в Товариществе и представляет интересы государства, как Единственного участника, по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания участников, в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

1. **Заинтересованное лицо:** Лицо, реализация прав которого, предусмотренных законодательством и Уставом, связана с деятельностью Товарищества.
2. **Законодательство:** Совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке.
3. **Секретарь Наблюдательного совета:** Работник Товарищества, обеспечивающий организацию работы Наблюдательного совета Товарищества.
4. **Корпоративное управление:** Совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Товарищества и включающих отношения между Единственным участником, Наблюдательным советом и Генеральным директором Товарищества в интересах Единственного участника и эффективной рентабельной деятельности Товарищества. Корпоративное управление также определяет структуру Товарищества, с помощью которой устанавливаются его цели, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности.
5. **Корпоративные события**: События, оказывающие существенное влияние на деятельность Товарищества, затрагивающие интересы Единственного участника, определенные законодательством Республики Казахстан, а также Уставом и внутренними документами Товарищества.
6. **Корпоративный конфликт:** Разногласия или спор между Единственным участником и органами Товарищества; членами Наблюдательного совета и Генеральным директором Товарищества; органами Товарищества и заинтересованными лицами Товарищества по вопросам корпоративного управления Товарищества, которые негативно влияют на интересы Единственного участника и деятельность Товарищества.
7. **Партнеры:** Поставщики и подрядчики, партнеры в совместных проектах.
8. **План развития:** Документ, определяющий основные направления деятельности, показатели финансово-хозяйственной деятельности и ключевые показатели деятельности Товарищества на пятилетний период, утверждаемый Наблюдательным советом.
9. **Стратегия развития**: Документ, определяющий и обосновывающий миссию, видение, стратегические цели, задачи и ключевые показатели деятельности Товарищества на десятилетний период.
10. **Ключевые показатели (индикаторы) деятельности (далее - КПД):** Показатели, характеризующие уровень эффективности деятельности Товарищества, должностных лиц Товарищества, работников Товарищества, которые позволяют оценить эффективность их деятельности. КПД имеют количественное значение, утверждаемое для Товарищества в составе стратегии развития и/или плана развития Товарищества, либо утверждаемое дифференцированно для каждого работника Товарищества и соответствующее результатам их деятельности за планируемые и отчетные периоды.
11. **Заинтересованные стороны:** Физические лица, юридические лица, группы физических или юридических лиц, которые оказывают влияние или могут испытывать влияние деятельности Товарищества, их продуктов или услуг и связанных с этим действий в силу норм законодательства, заключенных договоров (контрактов) или косвенно (опосредованно); основными представителями заинтересованных сторон являются члены Наблюдательного совета, Генеральный директор, работники, клиенты, поставщики, государственные органы, кредиторы, инвесторы, общественные организации, население регионов, в которых осуществляется деятельность Товарищества.
12. **Устойчивое развитие**: Это развитие, при котором Товарищество, осуществляя свою деятельность, влияет на окружающую среду, экономику и принимает решения с учетом соблюдения интересов заинтересованных сторон. Устойчивое развитие должно отвечать потребностям нынешнего поколения, не лишая будущее поколение возможности удовлетворять свои потребности.

11. Термины и определения, применяемые, но не определенные в настоящем Кодексе, используются в том смысле, в котором они используются в Уставе и законодательстве Республики Казахстан.

**Глава 3. Принципы корпоративного управления**

12. Товарищество рассматривает корпоративное управление как инструмент повышения эффективности деятельности Товарищества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала. Товарищество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как фактор, определяющий его место в современной экономике. В основе корпоративного управления лежит принцип верховенства закона.

13. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящем Кодексе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Товариществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в Кодексе.

14. Корпоративное управление Товарищества строится на справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализме и компетентности. Структура корпоративного управления основывается на уважении прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Товарищества лиц и способствует успешной деятельности Товарищества, в том числе росту его ценности, поддержке финансовой стабильности и прибыльности.

15. Структура корпоративного управления Товарищества должна соответствовать законодательству Республики Казахстан и четко определять разделение обязанностей между органами Товарищества.

16. Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

1. принцип разграничения полномочий;
2. принцип защиты прав и интересов Единственного участника Товарищества;
3. принцип эффективного управления Товариществом;
4. принцип самостоятельной деятельности Товарищества;
5. принцип устойчивого развития;
6. принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества;
7. принцип управления рисками, внутренний контроль;
8. принцип законности и этики;
9. принципы эффективной кадровой политики;
10. принцип охраны окружающей среды и безопасности производственных объектов;
11. принцип справедливого регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
12. принцип ответственности.

17. В рамках структуры корпоративного управления Товарищества определяется разделение обязанностей между органами Товарищества, обеспечивается системность и последовательность процессов корпоративного управления.

18. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, содействует созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Товарищества и получения рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств.

Глава 4. Принцип разграничения полномочий

19. Права, обязанности и компетенция Единственного участника, Наблюдательного совета и Генерального директора Товарищества определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан, Уставом Товарищества и закрепляются в них.

20. Государственный орган разграничивает свои полномочия в качестве Единственного участника Товарищества и полномочия, связанные с выполнением государственных функций с целью предотвращения конфликта интересов, который не способствует как интересам Товарищества, так и Единственного участника. Государственный орган осуществляет функции участника Товарищества в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Товарищества с учетом стимулирования развития соответствующей отрасли.

21. Товарищество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности, определяемой Уставом в соответствии с законодательством Республики Казахстан. Осуществление новых видов деятельности регулируется Предпринимательским кодексом Республики Казахстан от 29 октября 2015 года.

22. Государственный орган как Единственный участник Товарищества участвует в управлении Товариществом исключительно посредством реализации полномочий Единственного участника, предусмотренных в законодательных актах Республики Казахстан, Уставом Товарищества и представительства в Наблюдательном совете Товарищества.

23. Сделки и отношения между Товариществом и заинтересованными сторонами осуществляются на обычной коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан, за исключением случаев, когда одной из основных задач Товарищества, является реализация или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.

Товарищество не освобождается от применения общих законов, налоговых норм и правил, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

24. Когда Товарищество участвует в государственных закупках в качестве заказчика, примененные процедуры должны быть конкурентоспособными, прозрачными (с учетом принципа конфиденциальности) и носить недискриминационный характер, в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан о государственных закупках.

25. Взаимоотношения (взаимодействие) между государственным органом и Товариществом осуществляются через Наблюдательный совет и/или Генерального директора Товарищества в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления.

Вместе с тем, Товарищество раскрывает государственному органу, как Единственному участнику, и Наблюдательному совету Товарищества всю необходимую информацию о деятельности Товарищества согласно законодательным актам Республики Казахстан и Уставу Товарищества и обеспечивает прозрачность деятельности Товарищества перед всеми заинтересованными лицами.

26. Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

1. Единственным участником;
2. Наблюдательным советом;
3. Генеральным директором;
4. заинтересованными сторонами;
5. иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом Товарищества.

27. Система корпоративного управления обеспечивает, в том числе:

1. соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений;
2. четкое разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками;
3. своевременное и качественное принятие решений органами Товарищества;
4. эффективность процессов в деятельности Товарищества;
5. соответствие законодательству, настоящему Кодексу и внутренним документам Товарищества.

27. В Товариществе утверждаются положения об органах и структурных подразделениях, а также должностные инструкции для соответствующих позиций, согласно требованиям внутреннего нормативного документа СТ МАЭК-004 «Разработка и управление положениями о подразделениях, должностными и рабочими инструкциями». Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

28. С целью обеспечения устойчивого развития, в Товариществе формируются и утверждаются единые учетные политики, методические рекомендации и корпоративные стандарты, порядок разработки и утверждения которых устанавливается Уставом и внутренними нормативными документами Товарищества.

29. Одна из основных стратегических задач Товарищества – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Товарищества, что отражается в его стратегии развития и плане развития. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития плану развития.

**Глава** 5. Принцип защиты прав и интересов Единственного участника

30. Корпоративное управление в Товариществе основано на принципе защиты и уважения прав, и законных интересов Единственного участника и способствует эффективной деятельности Товарищества, в том числе росту долгосрочной стоимости Товарищества, поддержанию его финансовой стабильности и прибыльности.

31. Товарищество, в установленном порядке, обеспечивает реализацию прав Единственного участника, в том числе:

1. право владения и пользования долей участия в уставном капитале Товарищества;
2. право участия в управлении Товариществом и избрания Наблюдательного совета в порядке, предусмотренном законами Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», «О государственном имуществе» и Уставом Товарищества;
3. право на получение дохода от деятельности Товарищества в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Казахстан;
4. право на утверждение годовой финансовой отчетности и распределение чистого дохода по согласованию с уполномоченным органом по государственному имуществу;
5. право на оспаривание в судебном порядке принятых органами Товарищества решений;
6. Единственный участник, независимо от того, как определена его компетенция в Уставе, вправе принять к рассмотрению любой вопрос, связанный с деятельностью Товарищества;
7. Единственный участник вправе отменить любое решение иных органов Товарищества по вопросам, относящимся к внутренней деятельности Товарищества, если иное не определено Уставом Товарищества;
8. Единственный участник имеет иные права, предусмотренные законодательством и Уставом.

32. Порядок обмена информацией между Единственным участникам и органами Товарищества регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом, Положением о Наблюдательном совете и внутренними документами Товарищества.

33. Единственный участник может проводить заседания с участием членов Наблюдательного совета и Генерального директора для подведения итогов деятельности за определенный период и принятия решений по вопросам своей компетенции. Единственный участник также может проводить в течение года регулярные встречи с членами Наблюдательного совета для обсуждения вопросов деятельности Товарищества в рамках своей компетенции.

Глава 6. Принцип эффективного управления Товариществом

**34. Органами Товарищества являются:**

1. высший орган Товарищества - Единственный участник;
2. орган управления - Наблюдательный совет Товарищества;
3. исполнительный орган Товарищества - Генеральный директор Товарищества.

Компетенция органов Товарищества, порядок их избрания (назначения), а также порядок принятия ими решений определяются в соответствии с законодательством Республики Казахстан, учредительными документами и внутренними документами Товарищества.

**35. Единственный участник Товарищества.**

1. Единственный участник Товарищества является высшим органом управления Товарищества.
2. К исключительной компетенции Единственного участника относятся права и обязанности, определённые законодательством Республики Казахстан, Уставом Товарищества и внутренними документами Товарищества.
3. Наряду с вопросами, отнесенными к исключительной компетенции Единственного участника, могут быть отнесены и другие вопросы, определенные Уставом Товарищества, законодательством и внутренними документами Товарищества.
4. Порядок организации проведения и принятия решений Единственным участником, определяется Уставом Товарищества, законодательством и внутренними документами Товарищества.

**36. Наблюдательный совет Товарищества.**

1. Наблюдательный совет Товарищества является органом управления, подотчетным Единственному участнику, обеспечивающим стратегическое руководство Товариществом и контроль за деятельностью Генерального директора Товарищества.
2. Наблюдательный совет обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным участником, а также внедрение всех положений настоящего Кодекса.
3. Состав, порядок назначения и прекращения полномочий, а также регламент работы Наблюдательного совета определяется Уставом Товарищества, Положением о Наблюдательном совете Товарищества, законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества.
4. Членам Наблюдательного совета следует добросовестно выполнять свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаться следующих принципов:
5. действовать в пределах своих полномочий – члены Наблюдательного совета принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в Законах Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью» и «О государственном имуществе», а также Уставе Товарищества;
6. уделять достаточно времени для участия на заседаниях Наблюдательного совета и подготовки к ним;
7. способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивому развитию Товарищества – члены Наблюдательного совета действуют в интересах Товарищества с учетом справедливого отношения к Единственному участнику и принципов устойчивого развития. Влияние решений и действий членов Наблюдательного совета возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на Товарищество и окружающую среду; будет ли обеспечено справедливое отношение к Единственному участнику; влияние на репутацию Товарищества и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является минимально необходимым, но не исчерпывающим);
8. поддерживать высокие стандарты деловой этики – члены Наблюдательного совета должны в своих действиях, решениях и поведении соответствовать высоким стандартам деловой этики и быть примером (образцом) для работников Товарищества;
9. не допускать конфликта интересов – член Наблюдательного совета не допускает возникновения ситуаций, при которых его личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение им обязанностей члена Наблюдательного совета. В случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, член Наблюдательного совета обязан заблаговременно уведомлять об этом Председателя Наблюдательного совета и не принимать участия в обсуждении и принятии таких решений; данное требование относится и к другим действиям члена Наблюдательного совета, которые прямо или косвенно могут повлиять на надлежащее исполнение обязанностей члена Наблюдательного совета (например, участие члена Наблюдательного совета в деятельности других юридических лиц, приобретение акций/долей участия и иного имущества у партнеров и конкурентов, доступ к информации и возможностям);
10. действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью – членам Наблюдательного совета рекомендуется на постоянной основе повышать свои знания в части компетенций Наблюдательного совета и выполнения своих обязанностей в Наблюдательном совете, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Товарищества.
11. Члены Наблюдательного совета несут персональную ответственность за выполнение обязанностей члена Наблюдательного совета, перед Единственным участником и принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие. При наличии разных мнений Председатель Наблюдательного совета обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Наблюдательного совета, чтобы принять решение, отвечающее интересам Товарищества.

Наблюдательный совет обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению Наблюдательным советом своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процесс деятельности Наблюдательного совета.

Единственный участник Товарищества может дополнительно проводить заседания с Председателем и членами Наблюдательного совета для обсуждения вопросов стратегии развития и других аспектов, которые оказывают влияние на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Товарищества. Такие заседания заранее планируются и проводятся в соответствии с утвержденными процедурами.

1. В Наблюдательном совете следует соблюдать баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Товарищества, с учетом справедливого отношения к Единственному участнику и принципов устойчивого развития.
2. Единственный участник избирает членов Наблюдательного совета, с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Наблюдательного совета или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Наблюдательного совета Товарищества.
3. Срок полномочий членов Наблюдательного совета совпадает со сроком полномочий всего Наблюдательного совета и истекает на момент принятия Единственным участником решения по избранию нового состава Наблюдательного совета.

Порядок избрания, досрочного прекращения и определение срока полномочий членов Наблюдательного совета устанавливается Уставом и Положением о Наблюдательном совете Товарищества.

Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.

1. Состав Наблюдательного совета должен быть сбалансированным, что означает сочетание членов Наблюдательного совета (представителей Единственного участника и других членов), обеспечивающее принятие решений в интересах Товарищества и с учетом справедливого отношения к Единственному участнику.

Не может быть избрано на должность члена Наблюдательного совета лицо:

1. имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость;
2. ранее совершившее коррупционное правонарушение;
3. находящееся в отношениях близкого родства и свойства с другим членом Наблюдательного совета или Генеральным директором Товарищества.
4. Председатель Наблюдательного совета отвечает за общее руководство Наблюдательным советом, обеспечивает полную и эффективную реализацию Наблюдательным советом его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Наблюдательного совета, Единственным участником и Генеральным директором Товарищества.

Председателю Наблюдательного совета следует стремиться к созданию единой команды профессионалов, настроенных на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Товарищества, умеющих своевременно и на должном профессиональном уровне реагировать на внутренние и внешние вызовы.

1. Член Наблюдательного совета, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Наблюдательного совета, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Наблюдательного совета.
2. Иные вопросы, не урегулированные настоящим Кодексом регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом и нормативными документами Товарищества.

**37.** **Секретарь Наблюдательного совета Товарищества.**

1. В целях эффективной организации деятельности Наблюдательного совета и взаимодействия с Генеральным директором Товарищества и с Единственным участником, Наблюдательным советом назначается секретарь Наблюдательного совета.

Наблюдательный совет принимает решение о назначении секретаря Наблюдательного совета, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности. Оплата труда секретаря Наблюдательного совета устанавливается на основании Положения об оплате труда и материальном стимулировании работников ТОО «МАЭК–Казатомпром», ВНД ДУЧР-19. Секретарь Наблюдательного совета подотчетен Наблюдательному совету и независим от Генерального директора Товарищества. Основные обязанности секретаря Наблюдательного совета включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Наблюдательного совета, выполнение роли советника для членов Наблюдательного совета по всем вопросам их деятельности и применения положений настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Товариществе.

1. Основные функции секретаря Наблюдательного совета включают, но не ограничиваются, следующими:
2. оказание помощи Председателю Наблюдательного совета в формировании плана работы и повесток заседаний;
3. организация проведения заседаний Наблюдательного совета;
4. обеспечение получения членами Наблюдательного совета актуальной и своевременной информации, необходимой для принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции Наблюдательного совета;
5. протоколирование заседаний Наблюдательного совета, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Наблюдательного совета;
6. консультирование членов Наблюдательного совета по вопросам законодательства Республики Казахстан, устава Товарищества, настоящего Кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов Наблюдательного совета;
7. организация взаимодействия членов Наблюдательного совета с Единственным участником, Генеральным директором Товарищества;
8. выявление в рамках исполнения своих функций нарушений в части норм корпоративного управления, закрепленных законодательством, уставом и другими документами Товарищества;
9. консультирование должностных лиц, работников Товарищества по вопросам корпоративного управления;
10. мониторинг лучшей мировой практики в сфере корпоративного управления и внесение предложений по совершенствованию практики корпоративного управления в Товариществе.
11. В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, секретарь Наблюдательного совета доводит данную информацию до сведения Председателя Наблюдательного совета.
12. Для профессионального исполнения своих обязанностей секретарю Наблюдательного совета следует обладать знаниями, опытом и квалификацией, безупречной деловой репутацией и пользоваться доверием Наблюдательного совета и Единственного участника.

Порядок назначения Секретаря Наблюдательного совета, требования к уровню образования и квалификации, функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Товарищества устанавливаются в Положении о секретаре Наблюдательного совета ТОО «МАЭК-К;азатомпром», утвержденном решением Наблюдательного совета от 29.01.2020г. №1.

1. Основными полномочиями Секретаря Наблюдательного совета являются:
2. запрашивать и получать у органов, должностных лиц и работников Товарищества документы и информацию, необходимые для принятия решений Наблюдательным советом и Единственным участником;
3. принимать меры по организации заседаний Наблюдательного совета по доведению до должностных лиц Товарищества информации о принятых решениях, а также последующему контролю их исполнения;
4. непосредственно взаимодействовать с Председателем и членами Наблюдательного совета, Председателем и Генеральным директором, работниками Товарищества, Единственным участником.

Генеральный директор Товарищества оказывает секретарю Наблюдательного совета всестороннее содействие при исполнении им своих полномочий.

**38. Генеральный директор Товарищества.**

1. Генеральный директор Товарищества является единоличным исполнительным органом Товарищества, осуществляющим текущее руководство деятельностью Товарищества и ведение его дел. Основными принципами действий Генерального директора являются честность, добросовестность, разумность, осмотрительность, регулярность.
2. К компетенции Генерального директора Товарищества относятся все вопросы обеспечения деятельности Товарищества, не относящиеся к исключительной компетенции высшего органа Товарищества или Наблюдательного совета Товарищества, в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и Уставом Товарищества.
3. Генеральный директор Товарищества принимает все меры по обеспечению сохранности и защиты внутренней (непубличной) информации Товарищества.
4. Важным направлением деятельности Генерального директора является обеспечение соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, в том числе трудового и законодательства об охране труда, правил техники безопасности.
5. Генеральный директор Товарищества должен обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов. Генеральному директору Товарищества также необходимо обладать высокими организаторскими способностями, работать в активном взаимодействии с Единственным участником и конструктивно выстраивать с ним диалог, Наблюдательным советом, работниками и другими заинтересованными сторонами.
6. Генеральный директор Товарищества подотчетен Единственному участнику и Наблюдательному совету. Генеральный директор Товарищества несет ответственность за реализацию стратегии развития и плана развития, а также решений, принятых Единственным участником и Наблюдательным советом.
7. Наблюдательный совет осуществляет контроль над деятельностью Генерального директора Товарищества. Контроль может быть реализован в соответствии с требованиями, определенными внутренними документами Товарищества посредством предоставления Генеральным директором отчетности Наблюдательному совету и заслушиванием Генерального директора Товарищества по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов.
8. Генеральный директор Товарищества не допускает возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов, заблаговременно уведомляет об этом Наблюдательный совет, зафиксировав это письменно и не участвует в принятии решения по вопросу.

39. Наблюдательный совет обеспечивает создание оптимальной организационной структуры Товарищества.

Организационная структура должна быть направлена на:

* 1. эффективность принятия решений;
	2. увеличение продуктивности Товарищества;
	3. оперативность принятия решений;
	4. организационную гибкость.

**Глава 7. Принцип самостоятельной деятельности Товарищества**

40. Деятельность Товарищества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов Единственного участника, в соответствии с положениями настоящего Кодекса, при условии соблюдения Устава.

41. Товарищество осуществляет свою деятельность самостоятельно.

**Глава 8. Принцип устойчивого развития**

42. Товарищество осознает важность своего влияния на экономику, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивает свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Товарищества.

43. Деятельность в области устойчивого развития должна соответствовать лучшим международным стандартам.

Товарищество в ходе осуществления своей деятельности оказывает влияние или испытывает на себе влияние заинтересованных сторон.

Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Товарищества, а именно на рост стоимости Товарищества, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Товариществу необходимо уделять важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.

44. Товарищество принимает меры по налаживанию диалога и долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами.

Товарищество при определении заинтересованных сторон и взаимодействия с ними использует международные и национальные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами.

45. Перечень заинтересованных сторон включает, но не ограничивается:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Заинтересованные стороны** | **Вносимый вклад, влияние** | **Ожидания, интерес** |
| Инвесторы, включая участников, банки второго уровня | Финансовые ресурсы (собственный капитал, заемные средства) | Рентабельность вложенных инвестиций, своевременная выплата дивидендов, основного долга и вознаграждения |
| Работники, должностные лица | Человеческие ресурсы, лояльность | Высокая заработная плата, хорошие условия труда, профессиональное развитие |
| Профессиональные союзы | Содействие обеспечению социальной стабильности, регулированию трудовых отношений и разрешению конфликтов | Соблюдение прав работников, хорошие условия труда |
| Клиенты | Финансовые ресурсы путем приобретения продукции (товаров и услуг) организации | Получение высококачественных, безопасных товаров и услуг по приемлемой цене |
| Поставщики | Поставка ресурсов (товаров, работ и услуг) для создания стоимости | Надежный рынок сбыта, постоянный платежеспособный покупатель |
| Местные сообщества, население в местах осуществления деятельности, общественные организации | Поддержка в местах осуществления деятельности; лояльность и поддержка местных властей; благосклонное отношение; сотрудничество | Создание дополнительных рабочих мест, развитие региона |
| Правительство, государственные органы, Парламент | Государственное регулирование | Налоги, решение социальных задач |

Товариществу следует принимать меры по налаживанию диалога и долгосрочного сотрудничества и управлять отношениями с заинтересованными сторонами.

46. Товарищество составляет карту заинтересованных сторон с учетом рисков и ранжируя с учетом зависимости (прямой или косвенной), обязательств, ситуации (уделяя особое внимание зонам повышенного риска), влияния, различных (разнообразных) перспектив.

47. Методы взаимодействия с заинтересованными сторонами устанавливаются международными и национальными стандартами.

|  |  |
| --- | --- |
| **Уровень взаимодействия**  | **Методы взаимодействия**  |
| Консультации: двухстороннее взаимодействие; заинтересованные стороны отвечают на вопросы Товарищества | Опросники; фокус-группы; встречи с заинтересованными сторонами; публичные встречи; семинары; предоставление обратной связи посредством средств коммуникации; консультативные советы |
| Переговоры  | Коллективные переговоры на основе принципов социального партнерства  |
| Вовлеченность: двухстороннее или многостороннее взаимодействие; наращивание опыта и знаний со всех сторон; заинтересованные стороны и организации действуют независимо  | Многосторонние форумы; консультационные панели; процесс достижения консенсуса; процесс совместного принятия решений; фокус-группы; схемы предоставления обратной связи |
| Сотрудничество: двухстороннее или многостороннее взаимодействие; совместное наращивание опыта и знаний, принятие решений и мер | Совместные проекты; совместные предприятия; партнерство; совместные инициативы заинтересованных сторон  |
| Предоставление полномочий: Заинтересованные стороны (если применимо) принимают участие в управлении  | Интеграция вопросов взаимодействия с заинтересованными сторонами - в управление, стратегию и операционную деятельность Товарищества  |

48. Товарищество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для Единственного участника. Устойчивое развитие в Товариществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

Экономическая составляющая направляет деятельность Товарищества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного участника и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.

Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов.

Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций.

Товариществу рекомендуется проводить анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремится не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.

В целях устойчивого развития в долгосрочном периоде Товариществу рекомендуется учитывать следующие категории и аспекты:

|  |  |
| --- | --- |
| **Категория** | **Аспекты** |
| **Экономическая** | Экономическая результативность; присутствие на рынках; непрямые экономические воздействия; практики закупок |
| **Экологическая** | Материалы; энергия; вода; биоразнообразие; выбросы; сбросы и отходы; продукция и услуги; соответствие требованиям; транспорт; общая информация; механизмы подачи жалобы на экологические проблемы |
| **Социальная** | Трудовые отношения и достойный труд, включают, в том числе, занятость, здоровье и безопасность на рабочем месте, обучение и образование, взаимоотношения сотрудников и руководства, разнообразие и равные возможности, равное вознаграждение для женщин и мужчин, механизмы подачи жалоб на практику трудовых отношений |
| Права человека включают, в том числе:- недопущение дискриминации, применения детского и принудительного труда;- свободу ассоциации и ведения коллективных переговоров;- практику обеспечения безопасности;- обеспечение прав коренных и малочисленных народов, оценку соблюдения поставщиками прав человека, механизмы подачи жалоб на нарушение прав человека |
| Учет мнения местного сообщества, противодействие коррупции, государственную политику, соблюдение правил добросовестной конкуренции, соответствие требованиям норм законодательства, оценку воздействия поставщиков на Товарищество, механизмы подачи жалоб на воздействие на Товарищество |
| Ответственность за продукцию включает, в том числе, здоровье и безопасность потребителя, маркетинговые коммуникации, неприкосновенность частной жизни потребителя |

49. Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.

Под принципами необходимо понимать следующее:

* 1. открытость – Товарищество открыто к встречам, обсуждениям и диалогу; Товарищество стремится к построению долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами, основанного на учете взаимных интересов, соблюдении прав и баланса между интересами Товарищества и заинтересованными сторонами;
	2. подотчетность – Товарищество осознает свою подотчетность за воздействие на экономику, окружающую среду и само Товарищество; Товарищество осознает свою ответственность перед Единственным участником и инвесторами за рост долгосрочной стоимости и устойчивого развития Товарищества в долгосрочном периоде; Товарищество стремится минимизировать отрицательное воздействие своей деятельности на окружающую среду и Товарищество путем бережного отношения к ресурсам (включая энергию, сырье, воду), последовательного сокращения выбросов, отходов, и внедрения высокопроизводительных, энерго и ресурсосберегающих технологий; Товарищество внедрило и сертифицировало систему экологического менеджмента на соответствие СТ РК ISO 14001-2016; Товарищество платит налоги и иные предусмотренные законодательством сборы в государственный бюджет; Товарищество сохраняет и создает рабочие места в рамках своего плана развития и возможностей; Товарищество стремится содействовать развитию местности, в которой осуществляет деятельность в рамках своего плана развития и в пределах имеющихся финансовых возможностей; Товарищество продуманно и разумно принимает решения и совершает действия на каждом уровне, начиная от уровня должностных лиц и завершая работниками; Товарищество стремится внедрять инновационные технологии, направленные на бережное и ответственное использование ресурсов, повышение производительности труда; Товарищество стремится чтобы продукты, товары и услуги соответствовали стандартам здоровья и безопасности потребителей, установленным законодательством, и быть надлежащего качества; Товарищество дорожит своими клиентами;
	3. прозрачность – решения и действия Товарищества должны быть ясными и прозрачными для заинтересованных сторон. Товарищество своевременно раскрывает предусмотренную законодательством и внутренними документами информацию, с учетом норм по защите конфиденциальной информации;
	4. этичное поведение – в основе решений и действий Товарищества поддерживаются ценности, такие как уважение, честность, открытость, командный дух и доверие, добросовестность и справедливость;
	5. уважение – Товарищество уважает права и интересы заинтересованных сторон, которые следуют из законодательства, заключенных договоров, или опосредованно в рамках деловых взаимоотношений;
	6. законность – решения, действия и поведение Товарищества соответствуют законодательству Республики Казахстан и решениям органов Товарищества;
	7. соблюдение прав человека – Товарищество соблюдает и способствует соблюдению прав человека, предусмотренных Конституцией Республики Казахстан, законами Республики Казахстан и международными документами, Товарищество категорически не приемлет и запрещает использование детского труда; работники Товарищества – главная ценность и основной ресурс, от уровня их профессионализма и безопасности напрямую зависят результаты деятельности и стоимость, создаваемая для инвесторов. Поэтому Товарищество привлекает на открытой и прозрачной основе профессиональных кандидатов с рынка труда и развивает своих работников на основе принципа меритократии; обеспечивает безопасность и охрану труда своих работников; Товарищество регулярно проводит оценку опасностей и рисков, связанных с безопасностью рабочих мест; Товарищество проводит оздоровительные программы и оказывает социальную поддержку работникам; создает эффективную систему мотивации и развития работников; развивает корпоративную культуру;
	8. нетерпимость к коррупции – Товарищество объявляет нетерпимость к коррупции в любых ее проявлениях во взаимодействии со всеми заинтересованными сторонами. Должностные лица и работники, вовлеченные в коррупционные дела, подлежат увольнению и привлечению к ответственности в порядке, предусмотренном законами; системы внутреннего контроля в Товариществе включают в том числе меры, направленные на недопущение, предотвращение и выявление коррупционных правонарушений; Товарищество намерено развивать диалог с заинтересованными сторонами, чтобы повышать их информированность в борьбе с коррупцией;
	9. недопустимость конфликта интересов – серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Товарищества и подорвать доверие к ним со стороны Единственного участника и иных заинтересованных сторон; личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение ими своих должностных, функциональных обязанностей;
	10. личный пример – каждый из работников Товарищества ежедневно в своих действиях, поведении и при принятии решений способствует внедрению принципов устойчивого развития; должностные лица и работники, занимающие управленческие позиции, своим личным примером должны мотивировать к внедрению принципов устойчивого развития.

50. В Товариществе функционирует система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:

* 1. приверженность принципам устойчивого развития на уровне Наблюдательного совета, Генерального директора и работников;
	2. анализ внутренних и внешних факторов по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);
	3. определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;
	4. построение карты заинтересованных сторон;
	5. интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность, интегрированную систему менеджмента и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений;
	6. повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;
	7. регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей в области ИСМ и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.

Наблюдательный совет и Генеральный директор Товарищества обеспечивают формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.

Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие Товарищества.

51. Товариществом разрабатываются планы мероприятий в области улучшения ИСМ посредством:

1. разработки Стратегии развития предприятия; установления Миссии, Видения, Политики и Целей в области качества, охраны окружающей среды, безопасности труда и охраны здоровья, безопасности питьевой воды;
2. определения процессов, определяющих деятельность предприятия, их значимость и взаимодействие, а также требуемые входы и ожидаемые выходы этих процессов;
3. идентификации, оценки и управления опасностями питьевой воды в рамках области применения Системы менеджмента безопасности пищевой продукции;
4. определения требований к необходимым ресурсам, включая компетентность персонала, инфраструктуру и производственную среду;
5. распределения ответственности и полномочий между персоналом ТОО «МАЭК-Казатомпром»;
6. идентификации, оценки и управления рисками;
7. разработки и пересмотра действующих документов, эффективного применения документально оформленных стандартов, внутренних нормативных документов, положений, должностных инструкций, рабочих инструкций, технологических инструкций, планов по качеству и других документов, описывающих и устанавливающих требования к управлению процессами, критерии и методы контроля выполнения процессов, действующих в ТОО «МАЭК-Казатомпром»;
8. проведения внутренних аудитов;
9. управления (разработка, актуализация, применение, регистрация и сохранение) документированной информации, создающей основу для подтверждения соответствия, анализа, оценки и принятия решения;
10. мониторинга и периодического анализа процессов на основе результатов контроля, соответствующих проверок и измерений;
11. внедрения мероприятий по улучшению процессов, разрабатываемых на основе их анализа;
12. подготовки и обучения персонала ТОО «МАЭК-Казатомпром», в том числе по вопросам функционирования интегрированной системы менеджмента (далее – ИСМ);
13. информированием относительно разработки, внедрения и улучшения ИСМ.

52. В системе управления в области устойчивого развития необходимо четко определить и закрепить роли, компетенции, ответственность каждого подразделения и всех работников за реализацию принципов, стандартов и планов в области устойчивого развития.

Наблюдательный совет осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития.

53. Выгоды от внедрения принципов устойчивого развития включают:

* 1. привлечение инвестиций – в мировой практике при определении инвестиционной привлекательности инвесторами учитывается эффективность в области устойчивого развития;
	2. повышение управленческой эффективности и минимизация рисков – интеграция экологических и социальных аспектов в процесс принятия управленческих решений позволяет расширить горизонты планирования и учитывать более разносторонний спектр рисков и возможностей, что создает предпосылки для устойчивого развития бизнеса;
	3. повышение эффективности – внедрение высокопроизводительных и ресурсоэффективных технологий позволяет создавать инновационные продукты и услуги, увеличивая при этом свою конкурентоспособность и эффективность;
	4. укрепление репутации – улучшение корпоративного имиджа является наиболее очевидным результатом деятельности в области устойчивого развития, что повышает ценность бренда и формирует кредит доверия, а также оказывает положительное влияние на качество взаимодействия с деловыми партнерами;
	5. повышение лояльности со стороны внутренних и внешних заинтересованных сторон – создание привлекательных условий труда, возможностей для профессионального и карьерного роста позволяет привлекать и удерживать перспективных квалифицированных специалистов; построение эффективного диалога с заинтересованными сторонами способствует формированию позитивной среды вокруг деятельности Товарищество, что способствует повышению эффективности ее бизнеса за счет понимания и поддержки со стороны клиентов, Единственного участника, инвесторов, государственных органов, местного населения, общественных организаций.

**Глава 9. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Товарищества**

54. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Товарищество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Товарищества, а также информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

55. Для обеспечения системности раскрытия информации в Товариществе разработаны внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.

С целью защиты информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, Товарищество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и уставом Товарищества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации. Товарищество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности. Лица, незаконными методами получившие, раскрывшие или использовавшие информацию, составляющую коммерческую и служебную тайну, обязаны возместить причиненный ущерб и несут ответственность в соответствии с законами Республики Казахстан.

В Товариществе следует осуществлять контроль за раскрытием информации заинтересованным сторонам.

**Глава 10. Принцип управления рисками, внутренний контроль**

56. В Товариществе действует система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Товариществом своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Наблюдательным советом и Генеральным директором Товарищества для обеспечения:

* 1. оптимального баланса между ростом стоимости Товарищества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;
	2. эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Товарищества;
	3. сохранности активов и эффективного использования ресурсов Товарищества;
	4. полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;
	5. соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Товарищества;
	6. надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.

57. Наблюдательный совет Товарищества утверждает Политику управления рисками Товарищества, включающую в себя управление рисками на стратегическом, операционном и процессном уровнях (внутренний контроль, управление профессиональными опасностями (рисками), управление экологическими аспектами, управление рисками безопасности пищевой продукции, обеспечение непрерывности деятельности Товарищества), управление рисками проектов (инвестиционная деятельность).

Принципы и подходы эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматриваются во внутренних нормативных документах (ВНД) Товарищества, которые предусматривают цели и задачи, принципы и функции участников систем управления рисками и внутреннего контроля, порядок определения риск-аппетита, способы выявления и оценки рисков, методы реагирования на риски, совокупность организационной структуры, контрольных мероприятий и процедур для обеспечения Товариществом своих целей и минимизацию процессных рисков при осуществлении деятельности.

58. Каждое должностное лицо Товарищества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.

Генеральный директор Товарищества обеспечивает введение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.

Генеральный директор:

* 1. обеспечивает разработку внутренних документов в области управления рисками и внутреннего контроля;
	2. обеспечивает создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля путем практической реализации и непрерывного осуществления закрепленных за ним принципов и процедур управления рисками и внутреннего контроля;
	3. осуществляет мониторинг системы управления рисками и внутреннего контроля в соответствии с требованиями внутренних документов;
	4. обеспечивает совершенствование процессов и процедур управления рисками и внутреннего контроля с учетом изменений во внешней и внутренней среде бизнеса.

В целях реализации принципов внутреннего контроля и обеспечения эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля Генеральный директор Товарищества распределяет полномочия, обязанности и ответственность за конкретные процедуры управления рисками и внутреннего контроля между руководителями нижеследующего уровня и/или руководителями структурных подразделений/владельцами бизнес-процессов.

Руководители структурных подразделений/владельцы бизнес-процессов в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Товарищества.

59. Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Товариществе (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) предусматривает наличие структурного подразделения, ответственного за вопросы управления рисками и внутреннего контроля, к задачам которого относятся:

* 1. общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;
	2. разработка методических документов в области управления рисками и внутреннего контроля и оказание методологической поддержки владельцам бизнес-процессов и работникам в процессе идентификации, документирования рисков, внедрения, мониторинга и совершенствования контрольных процедур, формирования планов мероприятий по реагированию на риски и отчетов по их исполнению;
	3. подача предложений по обучению работников в области управления рисками и внутреннего контроля;
	4. анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;
	5. формирование сводной отчетности по рискам;
	6. осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями;

60. Система управления рисками и внутреннего контроля предусматривает процедуру идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков.

Процедуры по управлению рисками обеспечивают быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Товарищество гарантирует срочную переоценку карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.

61. В Товариществе внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.

**Глава 11. Принцип законности и этики**

62. Товарищество действует в строгом соответствии с законодательством, Уставом, положениями настоящего Кодекса, общепринятыми принципами деловой этики, и своими договорными обязательствами.

63. Отношения между Единственным участником и Исполнительным органом строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

**Глава12. Принцип эффективной кадровой политики**

64. Корпоративное управление в Товариществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством Республики Казахстан прав работников Товарищества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Товариществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

65. Одним из основных моментов кадровой политики является сохранение рабочих мест по мере возможности в зависимости от показателей работы Товарищества, улучшение условий труда и соблюдение норм социальной защиты работников Товарищества.

66. Товарищество осуществляет подбор работников на основе процедур в соответствии с внутренними документами Товарищества.

67. Корпоративное управление стимулирует процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействует повышению квалификации работников Товарищества.

68. Система Корпоративного управления призвана содействовать строгому исполнению законодательства о труде в сферах охраны труда и здоровья работников, оплаты труда, обеспечения социальной защиты.

69. Товарищество следует принципу сохранения рабочих мест и улучшения условий труда.

70. Товарищество максимально стимулирует процесс создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе.

**Глава 13. Принцип охраны окружающей среды и безопасности производственных объектов**

71. Товарищество обеспечивает бережное и рациональное отношение к окружающей среде в процессе ее деятельности, а также выполнение и соблюдение всех предписанных законодательством Республики Казахстан требований промышленной и пожарной безопасности через функционирование и улучшение системы экологического менеджмента и системы менеджмента безопасности труда и охраны здоровья.

**Глава 1.4 Принцип справедливого регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов**

72. Члены Наблюдательного совета и Генеральный директор Товарищества, равно как и работники Товарищества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Единственного участника и Товарищества, избегая конфликтов.

В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, Единственный участник изыскивает пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Товарищества и заинтересованных сторон. При этом, должностным лицам Товарищества следует своевременно сообщать секретарю Наблюдательного совета о наличии (возникновении) конфликта.

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов Товарищества.

73. Корпоративные конфликты при содействии секретаря Наблюдательного совета рассматриваются Председателем Наблюдательного совета Товарищества.

Для того, чтобы свести к минимуму возможные корпоративные конфликты, Единственному участнику следует избегать избрания чрезмерного количества членов Наблюдательного совета, являющимися представителями государственных органов. Это обусловлено тем, что ограничение количества представителей государственных органов в составе Наблюдательного совета может повысить профессионализм, помочь предотвратить чрезмерное вмешательство государственных органов в управление Товариществом, а также ограничить ответственность государства за решения, принимаемые Наблюдательным советом Товарищества.

74. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного конфликта и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы затрагивает конфликт или может затронуть, не принимают участия в его урегулировании.

При невозможности решения корпоративных конфликтов путем переговоров, они разрешаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

75. Наблюдательный совет осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на секретаря Наблюдательного совета возлагаются обязанность по обеспечению максимально возможной информированности Наблюдательного совета о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

76. Генеральный директор от имени Товарищества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Наблюдательного совета Товарищества, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

77. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника Товарищества влияет или может повлиять на беспристрастное исполнение им должностных обязанностей.

Серьезные нарушения, связанные с конфликтом интересов, могут нанести ущерб репутации Товарищества и подорвать доверие к ней со стороны Единственного участника и иных заинтересованных сторон. Личные интересы должностного лица или работника не должны оказывать влияния на беспристрастное выполнение ими своих должностных, функциональных обязанностей.

78. Всем работникам Товарищества рекомендуется вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношения себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

79. В Товариществе применяются единые принципы делового поведения, ценностей и этики, закрепленные в ВНД Товарищества, которые позволяют избежать конфликта интересов, способствуют объективному выполнению Наблюдательным советом своих обязанностей.

Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Кодексе корпоративной этики и социальной ответственности ТОО «МАЭК-Казатомпром», утверждаемом Единственным участником.

**Глава 15. Принцип ответственности**

80. Товарищество признает и уважает права всех заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости. Для этого Товарищество систематически анализирует и определяет потребности и ожидания всех заинтересованных лиц, в том числе потребителей продукции Товарищества, что прямо предусмотрено и регулируется СТ МАЭК-001 «Руководство по интегрированной системе менеджмента», СТ МАЭК-017 «Взаимодействие с заинтересованными сторонами» и иными ВНД Товарищества.

82. Заинтересованные лица должны иметь возможность свободно сообщать Наблюдательному совету о незаконных и неэтичных действиях Исполнительного органа, и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

83. Члены Наблюдательного совета несут ответственность перед Единственным участником и Товариществом, в том числе за несвоевременное и ненадлежащее исполнение решений Единственного участника, в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом и внутренними документами Товарищества.

84. Исполнительный орган несет ответственность перед Единственным участником, Наблюдательным советом и Товариществом, в том числе за несвоевременное и ненадлежащее исполнение решений Единственного участника, Наблюдательного совета в соответствии с законодательством, Уставом и внутренними документами Товарищества.

85. Товарищество определило Политику в области качества, охраны окружающей среды, безопасности труда и охраны здоровья, безопасности пищевой продукции и взяло на себя обязательство и ответственность по её выполнению.

**Глава 16. Управление настоящим Кодексом**

86. Порядок разработки и утверждения, регистрации, размножения, рассылки, хранения, проверки, изменения и отмены настоящего Кодекса установлен в стандарте СТ МАЭК-002.

87. Оригинал настоящего Кодекса после его утверждения остаётся в юридическом департаменте ТОО «МАЭК-Казатомпром», где регистрируется и хранится до отмены.

88. Юридический департамент проводит работу по введению в действие настоящего Кодекса, проводит периодическую проверку Кодекса (не реже одного раза в год), по мере необходимости актуализирует его, обеспечивая соответствие документа текущим требованиям и задачам.

89. В соответствии с приказом Генерального директора Товарищества электронная копия размещается на корпоративном портале Товарищества и на сайте ТОО «МАЭК-Казатомпром».

**Согласовано**

13.08.2021 09:47 Мәди Ғани Алиұлы

13.08.2021 10:29 Тютебаев Сырым Сакенович

13.08.2021 10:30 Маханов Самат Муратович

13.08.2021 10:32 Байтереков Данияр Сейдуллаевич

13.08.2021 10:36 Мурсалова Гульмира Даутовна

13.08.2021 11:13 Амирбеков Бауржан Илесович

13.08.2021 13:00 Рахимов Кайрат Болатович

13.08.2021 14:35 Ахаева Карлыгаш Ахановна

13.08.2021 17:19 Дарибаев Айдос Нагимадинович

13.08.2021 17:42 Касенов Жаслан Серикович

**Подписано**

13.08.2021 18:43 Ногаев Нурлан Аскарович