

«Қазақстанның экспорттық-кредиттік агенттігі» АҚ
 Директорлар кеңесінің сырттай отырысының
 2024 жылғы «27» маусымдағы № 10 хаттамасына № 3 қосымша

«KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының корпоративтік басқару кодексінің 2023 жылғы қағидаттары мен ережелерін сақтау/сақтамау туралы есебі

№ р/б	«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
1	<p>Жалпы ережелер</p> <p>Кодекс Қоғам ішіндегі және басқа да мүдделі тараптармен қарым-қатынаста тиімділікті, ашықтықты, есептілікті, іскерлік этиканың жоғары деңгейін қамтамасыз ету үшін Қоғам өз қызметі процесінде ұстанатын ережелер мен ұсыныстардың жиынтығы болып табылады.</p> <p>Кодекс қоғамның корпоративтік басқаруының экономикалық ынтymақтастық 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 (№51/17 хаттама, 2019 жылғы 25 желтоқсандағы өзгерістер мен толықтырулармен (№61/19 хаттама) шешімімен бекітілген.
2	Осы Кодекстің мақсаты - Қоғамда және оның еншілес ұйымдарында корпоративтік басқаруды жетілдіру,	Сақталады	

	<p>басқарудың ашықтығы мен тиімділігін қамтамасыз ету, қоғамның және оның еншілес ұйымдарының тиісті корпоративтік басқару стандарттарын ұстануға бейімділігін растау.</p> <p>Атап айтқанда:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Қоғамды басқару заңдылық қағидатын және жауапкершіліктің тиісті деңгейін сақтай отырып, қоғамның құндылығын және жалғыз акционер үшін өзге де пайданы барынша арттыру үшін өкілеттіктерді, есептілік пен тиімділікті нақты ажырата отырып жүзеге асырылады; 2) ақпаратты ашу, ашықтық, оның ішінде Қоғамға мемлекеттің қатысуын ақтайтын мақсаттарды мұқият бағалау, ашу және мерзімді қайта қарау қамтамасыз етіледі; 3) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелері тиісінен жұмыс істейді; 4) мүдделер қақтығысының туындау қаупі барынша азайтылады, бұл Қоғамның және жалпы жұртшылықтың жоғары мүдделеріне негізделген шешімдерден өзгеше шешімдерге әкелуі мүмкін.
	<p>3</p> <p>Осы Кодекс Қазақстан Республикасының акционерлік қоғамдар туралы заңнамасына, корпоративтік басқару қағидаттарына сәйкес, сондай-ақ корпоративтік мінез-құлықтың үздік халықаралық практикасын, кәсіби этика нормаларын, қоғамның дамудың ағымдағы кезеңіндегі қажеттіліктері мен қызмет жағдайларын ескере отырып әзірленді.¹</p> <p>* <i>ЭБДҰ-ның 2015 жылғы 8 шілдедегі мемлекеттік кәсіпорындарды корпоративтік басқару жөніндегі басшылық қағидаттары. G20/ЭБДҰ корпоративтік басқару принциптері.</i></p>
	Сақталады

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

4	<p>Қоғам өз қызметінде Кодекс ережелерін қатаң сақтауға міндетті. Сәйкес келмеген жағдайда жылдық есепте ережелердің әрқайсысының сақталмау себептері туралы түсіндірмені көрсету, мерзімді түрде (екі жылда кемінде бір рет) корпоративтік басқаруға бағалау (қажет болған жағдайда тәуелсіз бағалау) жүргізу және тиісті нәтижелерді Қоғамның интернет-ресурсында жариялау.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда 2023 жылы корпоративтік басқаруды бағалау жүргізілді: корпоративтік басқаруды тәуелсіз бағалау туралы есеп және «KazakhExport» ЭСК» АҚ корпоративтік басқаруды жетілдіру жөніндегі іс-шаралар жоспары бекітілді (Директорлар кеңесінің 2023 жылғы 22 ақпандағы №1 хаттамасы).</p>
5	<p>Қоғамның лауазымды адамдары мен қызметкерлері осы Кодексте көзделген міндеттемелерді, оның ішінде қоғаммен жасалған тиісті шарттар негізінде өзіне қабылдайды және оның Қоғамдағы ережелерін сақтауға міндеттенеді.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның лауазымды тұлғалары мен қызметкерлері Кодекстің ережелерін Қоғамда және Жалғыз акционермен қарым-қатынаста сақтауға тырысады.</p> <p>Сондай-ақ, Қоғам қызметкері жұмыс берушінің актілерін, Іскерлік әдеп кодексінің, Корпоративтік Әдеп кодексінің, Қоғамның актілері мен өкімдік құжаттарын, еңбек тәртібінің ережелерін сақтауға және орындауға міндетті.</p>
6	<p>Қоғамның осы Кодексті орындауын қадағалау Қоғамның Директорлар кеңесіне жүктеледі. Корпоративтік хатшы мониторинг жүргізіп, осы Кодексті тиісінше сақтау мәселелері бойынша Қоғамның Директорлар кеңесі мен атқарушы органына кеңестер береді, сондай-ақ жыл сайын оның қағидағдары мен ережелерін сақтау/сақтамау туралы есеп дайындайды.</p> <p>Кейіннен бұл есеп Директорлар кеңесінің тиісті комитетінің қарауына шығарылады, оны Директорлар кеңесі бекітеді және Қоғамның жылдық есебінің құрамына енгізіледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның Директорлар кеңесі есепті жыл сайын қарау арқылы Кодекстің қағидағдары мен ережелерін сақтау/сақтамау туралы сақталуын бақылауды жүзеге асырады. Қоғамның корпоративтік хатшысы Кодекстің тиісінше сақталуына мониторинг жүргізеді және жылдық есеп дайындайды. Осы Кодексті тиісінше сақтау мәселелері бойынша Қоғамның Директорлар кеңесі мен атқарушы органына консультация береді және Қоғамның Корпоративтік хатшысына жүктелген функциялардың тиімді іске асырылуын қамтамасыз етеді, Қоғамда Кодекстің ережелері мен қағидағдарын сақтамау фактілерін анықтауға және жоюға бағытталған тұрақты жұмыс жүргізеді.</p> <p>Корпоративтік хатшы жыл сайын Директорлар кеңесіне оның принциптері мен ережелерін сақтау/сақтамау туралы есеп береді.</p>
7	<p>Кодекстің ережелерін сақтамау жағдайлары Қоғамда корпоративтік басқаруды одан әрі жетілдіруге бағытталған тиісті шешімдер қабылдай отырып, Директорлар кеңесінің және Директорлар кеңесінің тиісті комитетінің отырыстарында қаралады.</p>	Сақталады	<p>Кодекстің ережелерін сақтамау жағдайлары Қоғамның АҚ-да қаралады.</p> <p>Прецеденттер тіркелген жоқ.</p>
8	<p>Қоғам Корпоративтік басқаруды кемінде үш жылда бір рет тәуелсіз бағалауды жүргізеді, оның нәтижелерін Қоғамның интернет-ресурсында жарияланады.</p>	Ішінара сақталады	<p>Қоғамда 2023 жылы корпоративтік басқаруды бағалау жүргізілді: корпоративтік басқаруды тәуелсіз бағалау туралы есеп және «KazakhExport» ЭСК» АҚ корпоративтік басқаруды жетілдіру</p>

1			жөніндегі іс-шаралар жоспары бекітілді (Директорлар кеңесінің 2023 жылғы 22 ақпандағы № 1 хаттамасы).
1.1.	<p>Өкілеттігерді ажырату қағидаты</p> <p>Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің және Басқарманың құқықтары, міндеттері мен құзыреттері Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасына сәйкес, ішкі актілерде айқындалады және оларда бекітіледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның корпоративтік басқару жүйесі Корпоративтік басқару процестерінің жүйелілігі мен дәйектілігін қамтамасыз ететін қоғам органдары арасындағы өкілеттіліктер мен жауапкершілікті нақты ажыратуды көздейді.</p> <p>Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің, Қоғам Басқармасының қызметі, сондай-ақ Жалғыз акционер, Директорлар кеңесі және Қоғам Басқармасы арасында өкілеттігерді бөлу оңтайлы және толық көлемде «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 де ішкі құжаттарында көрсетілген және осылармен реттеледі.</p> <p>Қоғам Жарғысының 12-тармағында Жалғыз акционердің айрықша құзыреті айқындалған</p>
1.2.	<p>Жалғыз акционер Қоғамның да, Жалғыз акционердің де мүдделеріне ықпал етпейтін мүдделер қақтығысын болдырмау мақсатында функцияларды орындауға байланысты өз өкілеттіліктері мен өкілеттіліктерін ажыратады. Жалғыз акционер Қоғам қызметінің рентабельділігін қамтамасыз ету және қоғам қатысатын мемлекеттік және үкіметтік бағдарламаларды іске асыру мақсатында функцияларды жүзеге асырады.</p>	Сақталады	
1.3.	<p>Қоғам өз қызметін өзінің негізгі (бейіндік) қызметі шеңберінде жүзеге асырады.</p> <p>Қызметтің жаңа түрлерін жүзеге асыру Қазақстан Республикасының 2015 жылғы 29 қазандағы Кәсіпкерлік кодексімен реттеледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғам өз қызметін «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, Қоғамның Жарғысына, сондай-ақ Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес өзінің негізгі (бейіндік) қызметі шеңберінде жүзеге асырады</p>
1.4.	<p>Қоғамда активтердің оңтайлы құрылымын құру керек, олар өз активтерінің құрылымын және олардың ұйымдық-құқықтық нысандарын барынша жеңілдетуге ұмтылуы керек.</p>	Сақталады	

	<p>Жаңа ұйымдарды құру кезінде жауапкершілігі шектеулі серіктестік артықшылықты ұйымдық-құқықтық нысан болып табылады.</p> <p>Әлеуметтік-экономикалық міндеттерді іске асыруға бюджеттен тыс инвестицияларды тарту жөніндегі инвестициялық жобалар мен қаржылық операцияларды іске асыру жолымен мемлекет активтерін ұлғайту мүмкін болатын өндірістік-қаржы компаниялары акционерлік қоғам нысанында құрылады.</p> <p>Қоғам жауапкершілігі шектеулі серіктестік нысанында ұйым құрған кезде қатысушы (қатысушылар) байқау кеңестерін құру қажеттілігі және оның құрамына тәуелсіз мүшелерді сайлаудың, сондай-ақ құрылатын ұйым қызметінің ауқымы мен ерекшелігіне қарай тексеру комиссиясын (ревизорды) сайлаудың орындылығы туралы шешімді дербес қабылдайды.</p>		
1.5.	<p>Холдинг жалғыз акционер ретінде Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде, Қоғамның Жарғысында және Директорлар кеңесінде өкілдікте көзделген жалғыз акционердің өкілеттіктерін 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, Қоғамның Басқарма төрағасының, тәуелсіз директорлардың және өзге де тұлғалардың өкілдерінен құралады. Директорлар кеңесінің сандық құрамын Жалғыз акционер айқындайды.</p> <p>Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді болуға тиіс, бұл Қоғамның мүддесі үшін шешімдер қабылдауды және оның алдына қойылған экономиканы дамыту міндеттерін қамтамасыз ететін Директорлар кеңесі мүшелерінің (Жалғыз акционердің, тәуелсіз директорлардың, атқарушы органның басшысының өкілдері) үйлесімін 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 сайлана алады.</p>

			<p>«Бәйтерек «ҰБХ» АҚ Басқармасының 2022 жылғы 26 мамырдағы шешімімен (№23/22 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы айқындалды – өкілеттік мерзімі 3 (үш) жыл болатын 7 адам.</p> <p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2023 жылғы 11 қаңтардағы шешімімен (№01/23 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы айқындалды - 6 адам.</p> <p>Тәуелсіз директорлар мен Қоғам арасындағы қатынастар Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарын, Кодекстің ережелерін және қоғамның ішкі актілерін ескере отырып, 2019 жылғы 25 шілдеде шарттармен ресімделді.</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 алады.</p> <p>Тәуелсіз директорларды марапаттау шарттары олармен жасалған шарттарда көрсетілген.</p> <p>Директорлар кеңесі жанынан комитеттер құрылды, олардың құзыретіне аудит, тәуекелдерді басқару, стратегиялық жоспарлау, кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер бойынша мәселелерді қарау кіреді.</p> <p>Комитеттер Директорлар кеңесінің отырысында қаралғанға дейін неғұрлым маңызды мәселелер шеңбері бойынша егжей-тегжейлі талдау жүргізу және 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 бағалау үш жылда кемінде бір рет тәуелсіз кәсіби ұйымды тарта отырып жүргізіледі.</p> <p>Бағалау тәсілдері өзін-өзі бағалау немесе бағалау сапасын арттыру үшін 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	Сақталады	Стратегиялық мәселелер мен операциялық қызмет мәселелері бойынша барлық шешімдерді Директорлар кеңесі мен Қоғамның Басқармасы өз бетінше қабылдады.

	<p>көзделген жағдайларды қоспағанда, Қоғамның операциялық (ағымдағы) және инвестициялық қызметіне араласпайды.</p>		
<p>1.7.</p>	<p>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, қоғам, жалғыз акционер және мүдделі тұлғалар арасындағы мәмілелер мен қатынастар Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасы шеңберінде қарапайым коммерциялық негізде жүзеге асырылады.</p> <p>Қазақстан Республикасының заңнамасында көзделген жағдайларды қоспағанда, қоғам жалпы заңдарды, салық нормалары мен қағидаларын қолданудан босатылмайды.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Холдинг пен Қоғам арасындағы мәмілелер мен қатынастар Қазақстан Республикасының қолданыстағы заңнамасы шеңберінде жүзеге асырылады.</p> <p>2023 жылы Қоғамның Директорлар кеңесі жасауға мүдделілігі бар мәмілелерді жасау мәселелерін қарады:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ мүдделілігі бар «KazakhExport» ЭСК» АҚ пен «Еуразиялық банк» АҚ арасында аккредитивтерді сақтандыру бойынша мәмілелер жасасу туралы; 2. «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Hyundai Trans Kazakhstan» ЖШС және «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ арасында қарызды ерікті сақтандыру шарттарына қосымша келісімдер жасасу жолымен мәміле жасауға байланысты, жиынтық сомасы меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын «KazakhExport» ЭСК» АҚ қабылдаған міндеттемелерінің құрылымын өзгертуді мақұлдау және қолданыстағы міндеттемелерді 245 500 000 (екі жүз қырық бес миллион бес жүз мың) теңгеге ұлғайту туралы; 3. Жобалық қаржыландыруды ерікті сақтандыру шартын жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Прима Кұс» ЖШС және «Банк «Bank RBK» АҚ арасында мәміле жасасуға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы; 4. Жасалуына «KazakhExport» ЭСК» АҚ мүдделілігі бар «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «ҚДБ-Лизинг» АҚ («Өнеркәсіпті дамыту қоры» АҚ) және «AGRITECH» ЖШС арасында 2019 жылғы 17 шілдедегі №09-16/990 ДОС қаржылық лизингін ерікті сақтандыру шартына № 3 қосымша келісім жасасу туралы; 5. Қарыздарды ерікті сақтандыру шартын жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «KZ Агромашхолдинг» АҚ және «Еуразиялық Банк» АҚ арасында мәміле жасауға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы; 6. «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін оның меншікті капиталы мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы, 17.06.2022 ж. № ДС 3-2022-95 сақтандыру шартының

сомасын 15 000 000 000 теңгеден 25 000 000 000 теңгеге дейін ұлғайту бойынша, 10 000 000 000 теңге сомасына «СарыарқаАвтоПром» ЖШС, «KazakhExport» ЭСК» АҚ және «Еуразиялық Банк» АҚ арасында жасалған 11.03.2021 ж. №09-16/1518 ДОС сақтандыру шартын бұзу;

7. 17.06.2022 ж. №ДС_3-2022-95 сақтандыру шартының сомасын 15 000 000 000 теңгеден 25 000 000 000 теңгеге дейін ұлғайту бойынша, «СарыарқаАвтоПром» ЖШС, «KazakhExport» ЭСК АҚ және «Еуразиялық банк» АҚ арасында 10 000 000 000 теңге сомасына «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің шешімін орындаудың белгіленген мерзімін ұлғайту бөлігінде жасалған 11.03.2021 жылғы №09-16/1518 ДОС сақтандыру шартын бұзу бойынша «KazakhExport» ЭСК АҚ міндеттемелерін оның меншікті капиталы мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы» күн тәртібінің екінші мәселесі бойынша Директорлар кеңесінің 23.08.2023 жылғы шешімінің (№11 хаттама) 2-тармағына өзгеріс енгізу туралы;

8. «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Еуразиялық Банк» АҚ және «RG Brands Қырғызстан» ЖШҚ (Эр Джи Брэндс Қырғызстан) арасында шетелдік контрагентті қаржыландыру кезінде кредиттік ұйымды сақтандыру шартын жасасу жолымен мәміле жасауға байланысты, «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;

9. Қарызды ерікті сақтандыру шартына қосымша келісім жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ және «Сей-Нар» ӨК» ЖШС арасында мәміле жасауға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;

10. Қарызды ерікті сақтандыру шартын жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Bereke Bank» АҚ және «QAZAQ-ASTYUQ GROUP» ЖШС арасында мәміле жасауға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;

11. Қарызды ерікті сақтандыру шартына қосымша келісім жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Қазақстанның Даму Банкі» АҚ және «QAZAQ-ASTYUQ GROUP» ЖШС арасында мәміле жасауға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерінің меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;

1.8.	<p>Қоғамның экономикалық қызметі борыштық және үлестік қаржыға қатысты нарық жағдайларына 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 қаржы және қаржылық емес ұйымдармен) қарым-қатынасы тек қана коммерциялық негізде негізделуге тиіс;</p> <p>2) мемлекеттік қаржыландыру көздеріне қолжетімділіктің шектелуіне байланысты Қоғам мемлекеттік қаражаттың бір бөлігін алмастыру мақсатында</p>	Сақталады	<p>12. Қарызды ерікті сақтандыру шартын жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Еуразиялық Банк» АҚ және «Шин-Лайн» ЖШС арасында мәміле жасасуға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;</p> <p>13. «KazakhExport» ЭСК» АҚ мен «АрселорМиттал Теміртау» АҚ арасында 30.11.2022 жылғы сериясы ДЭС №ДС_КДЗ-2022-193 Экспорттаушының қысқа мерзімді дебиторлық берешегін сақтандыру шартына Қосымша келісім жасасуға байланысты, «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерінің меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;</p> <p>14. «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Silk Road Electronics» ЖШС және «Еуразиялық Банк» АҚ/«Қазақстанның Даму Банкі» АҚ арасында қарызды ерікті сақтандыру шартын жасасу жолымен мәміле жасасуға байланысты, «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы;</p> <p>15. Қарызды ерікті сақтандыру шартын жасасу арқылы «KazakhExport» ЭСК» АҚ, «Еуразиялық банк» АҚ және «НДФЗ» ЖШС арасында мәміле жасасуға байланысты «KazakhExport» ЭСК» АҚ міндеттемелерін меншікті капитал мөлшерінің он және одан да көп пайызын құрайтын шамаға ұлғайту туралы.</p>
------	--	-----------	---

	<p>қаржыландырудың баламалы көздерін қарауға ұмтылатын болады;</p> <p>3) Қоғамның қаржы-шаруашылық қызметінен рентабельділік талап етіледі.</p>		
1.9.	<p>Қоғам тапсырыс беруші ретінде сатып алуға қатысқан кезде қолданылған рәсімдер бәсекеге қабылетті, ашық (құпиялылық принципінен ескере отырып) және кемсітусіз сипатта болуға тиіс.</p>	Сақталады	<p>Сатып алуды жүзеге асыру кезінде Қоғам «Квазимемлекеттік сектордың жекелеген субъектілерін сатып алу туралы» 2021 жылғы 8 маусымдағы Қазақстан Республикасының Заңын және Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2021 жылғы 30 қарашадағы № 1253 бұйрығымен бекітілген Ұлттық әл-ауқат қоры мен ұлттық әл-ауқат қоры ұйымдарын қоспағанда, жекелеген квазимемлекеттік сектор субъектілерінің сатып алуды жүзеге асыру қағидаларын басшылыққа алады.</p>
1.10.	<p>Жалғыз акционер мен Қоғам арасындағы өзара қарым-қатынас (өзара іс-қимыл) Директорлар кеңесі және/немесе Қоғамның Басқармасы арқылы тиісті корпоративтік басқару қағидаларына сәйкес жүзеге асырылады. Директорлар кеңесі төрағасының және Қоғамның Басқарма төрағасының ролі мен функциялары нақты бөлінген және қоғамның құжаттарында 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 тұлғалар алдында ашады.</p>	Сақталады	<p>Жалғыз акционер мен Қоғам арасындағы өзара қарым-қатынас (өзара іс-қимыл) Қоғамның Директорлар кеңесі және Холдинг басқармасы арқылы тиісті корпоративтік басқару қағидаларына сәйкес жүзеге асырылады.</p> <p>Директорлар кеңесі төрағасының және Қоғамның Басқарма төрағасының ролі мен функциялары нақты бөлінген және «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 бекітілген.</p>
1.11.	<p>Қоғамның корпоративтік басқару жүйесі мыналардың арасындағы қатынастарды қарастырады:</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. <p>Корпоративтік басқару жүйесі мыналарды қамтамасыз етеді, соның ішінде:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) мәселелерді қарау және шешімдер қабылдау тәртібінің иерархиясын сақтау; 	Сақталады	

	<p>2) органдар, лауазымды адамдар мен қызметкерлер арасындағы өкілеттіктер мен жауапкершілікті нақты ажырату;</p> <p>3) Қоғам органдарының және оның еншілес ұйымдарының шешімдерді уақтылы және сапалы қабылдауы;</p> <p>4) Қоғам мен оның еншілес ұйымдарының қызметіндегі процестердің тиімділігі;</p> <p>5) заңнамаға, осы Кодекске және Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының ішкі құжаттарына сәйкестігі.</p> <p>Қоғам органдар (егер мұндай ережелер қоғамның жарғысында көзделмесе) 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 Жалғыз акционердің функцияларын іске асыру арқылы, сондай-ақ оның Директорлар кеңесі арқылы Қоғамның Жарғысында, осы Кодексте және Қазақстан Республикасының заңнамасында айқындалған тәртіппен Қоғамды басқаруға 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 Жалғыз акционердің алдағы қаржы жылына қатысты күтетін болжамдарын жібереді.</p>	Сақталады
1.13.	<p>Қоғамның тұрақты дамуын қамтамасыз ету мақсатында Холдинг Қоғам үшін бірыңғай саясатты, әдістемелік ұсынымдар мен корпоративтік стандарттарды қалыптастырады және бекітеді.</p> <p>Еншілес ұйымда тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және ішкі аудит саласында Холдинг бекіткен корпоративтік стандарттарды қолдану туралы шешімді Қоғамның Директорлар кеңесі көрсетілген стандарттардың оның</p>	Сақталады

	<p>қызметінің ерекшелігіне сәйкестігін қамтамасыз етуді ескере отырып қабылдайды.</p>		
1.14.	<p>Холдинг пен Қоғам органдарына Холдинг пен Қоғамның даму стратегиялары мен жоспарларының жеткілікті өршілдігі мен шынайылығын қамтамасыз ету үшін ынтымақтастық рухында өзара іс-қимыл жасау ұсынылады.</p> <p>Холдинг Басқармасы Стратегия және тұрақты даму мәселелері бойынша Қоғаммен тұрақты диалогты қолдауы тиіс. Бұл ретте Холдинг Қоғамның Басқармасы жауапты болатын еншілес ұйымдардың операциялық (ағымдағы) қызметіне араласуға жол бермейді.</p> <p>Холдинг, Қоғам және олардың лауазымды адамдары тиісінше Холдинг пен қоғам қызметінің рентабельділігіне қол жеткізгені және қабылданатын шешімдер мен әрекеттер/әрекетсіздік үшін Қазақстан Республикасының заңнамасында және ішкі құжаттарда белгіленген тәртіппен жауапты болады.</p>	Сақталады	<p>Қоғам органдары арасындағы өзара қарым-қатынас (өзара іс-қимыл) тиісті корпоративтік басқару қағидаттарына сәйкес іске асырылады.</p> <p>Рөлі мен функциялары нақты бөлінген және Қазақстан Республикасының заңнамасында және Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарында белгіленген тәртіппен бекітілген.</p>
1.15.	<p>Өз миссиясы менн пайымыніске асыру мақсатында Қоғам Қоғамды дамытудың 2014–2023 жылдарға арналған стратегиясы шеңберінде бекітілген келесі үш негізгі стратегиялық бағыт бойынша жұмыс жүргізеді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) қазақстандық экспортты қаржылық-сақтандыру қолдауын дамыту; 2) қазақстандық кәсіпорындардың экспорттық қызметін қаржылық емес қолдау; 3) қайта сақтандыру. <p>Барлық қабылданған шешімдер мен әрекеттер даму стратегиясына және/немесе даму жоспарына сәйкес келуі керек.</p> <p>Қоғам алдына қойылған міндеттерге қол жеткізу мақсатында Қоғам даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын әзірлейді, оған қызметтің негізгі көрсеткіштері (бұдан әрі - ҚНҚ) енгізіледі.</p>	Сақталады	

<p>Қоғам мен оның Басқармасы қызметінің тиімділігін бағалаудың негізгі элементі тиімділік жүйесі болып табылады.</p> <p>Жыл сайынғы негізде Қоғамның Басқарма мүшелерінің ҚНҚ-на қол жеткізуін бағалау жүзеге асырылады. Бұл бағалау Басқарма төрағасы мен мүшелерінің сыйақысына әсер етеді, оларды қайта сайлау кезінде ескеріледі, сондай-ақ оларды атқаратын қызметінен мерзімінен бұрын шеттетуге негіз бола алады.</p> <p>Даму стратегиясында және/немесе даму жоспарында белгіленген мақсаттар мен міндеттерге қол жеткізуді бағалау мақсатында Қоғамға мынадай процестер арқылы тиімділік белгіленеді:</p> <p>1) Холдинг он жылдық кезеңге арналған тиісті даму стратегияларын және Қоғамның Директорлар кеңесінің қарауына шығарылатын нысаналы ҚНҚ-ны қамтитын қоғамның бес жылдық кезеңіне арналған даму жоспарларын келіседі;</p> <p>2) Қоғамның даму стратегиясы мен даму жоспарын Қоғамның Директорлар кеңесі бекітеді.</p> <p>Холдинг пен Қоғам даму стратегияларын және/немесе даму жоспарларын әзірлеу, бекіту, сондай-ақ олардың іске асырылуын мониторингтеу мен бағалаудың бірыңғай қағидаларын басшылыққа алады.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі даму стратегиясының, даму жоспарының және Қоғамның ҚНҚ орындалуына мониторинг жүргізеді.</p>		<p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2023 жылғы 20 маусымдағы шешімімен (№8 хаттама) 2022 жылғы нақты мәндері бар Қоғамның төрағасы мен басқарма мүшелері қызметінің негізгі көрсеткіштері карталарының нәтижелілігі бекітілді. Корпоративтік пәк бойынша жалпы нәтижелілік 112 балды құрады. Нәтижелілікті бекіту қорытындысы бойынша Директорлар кеңесі 2022 жылдың қорытындысы бойынша Қоғамның Басқарма төрағасы мен мүшелеріне сыйақы төлеу туралы шешім қабылдады (2023 жылғы 20 маусымдағы №8 хаттама).</p>
<p>1.16. Қоғамның Директорлар кеңесі басқарудың тиімділігін, тұрақты дамуын және қоғам қызметінің рентабельділігін қамтамасыз етеді. Қоғамдағы тиімді басқарудың нәтижелері операциялық тиімділікті арттыру, есеп беру сапасын жақсарту, корпоративтік мәдениет пен этика стандарттарын жақсарту, ашықтық пен ашықтықты арттыру, тәуекелдерді азайту, ішкі бақылаудың тиісті жүйесі болып табылады.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамда жалғыз акционердің шешімдерімен: «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесі туралы ереже, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Корпоративтік басқару кодексі, «KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысы бекітілді, бұларда Қоғамда нақты басқару жүйесінің болуын, Директорлар кеңесінің, Басқарманың, Қоғамның басқа алқалы органдары мен басшы қызметкерлерінің шешім қабылдау процесінің өкілеттіктері мен тәуелсіздігінің аражігін ажыратуды, функциялар мен процестердің қайталанбауын қамтамасыз ететін процестер регламенттелген.</p>

Қоғамдағы корпоративтік басқару жүйесі мыналарды қамтамасыз етеді:

- 1) Қоғамда басқарудың нақты жүйесінің, Директорлар кеңесінің, Басқарманың, қоғамның басқа да алқалы органдары мен басшы қызметкерлерінің шешім қабылдау процесінің өкілеттігері мен тәуелсіздігінің аражігін ажырата білуі, функциялары мен процестерінің қайталануының болмауы;
- 2) стандарттар, саясаттар мен процестер, оның ішінде жоспарлау, мониторинг және бақылау, нәтижелілікті бағалау және түзету іс-әрекеттерін қолдану тәсілдерін айқындау бөлігінде;
- 3) Қоғамның қызметіне қатысты сапалы ақпаратқа қол жеткізу;
- 4) Қоғамның тәуекелдерін тиісінше басқару.

Қоғамда Директорлар кеңесінің шешімдерімен қоғамның басым бағыттары (Даму), стратегиялық мақсаттары (Даму стратегиясы) мәселелері бойынша ішкі нормативтік құжаттар, жоспарлау және бюджеттеу мәселелері бойынша құжаттар, ішкі бақылау, ішкі және сыртқы аудит мәселелері бойынша ішкі құжаттар бекітілді.

Қоғам Қоғамның корпоративтік интернет-ресурсында Қоғамның қызметіне қатысты сапалы ақпаратқа қол жеткізуді ұсынады.

Қоғам корпоративтік оқиғалар, қаржылық есептілік және аудиторлық есептер туралы ақпаратты, үлестес тұлғалар туралы мәліметтерді, сондай-ақ Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы №189 қаулысымен бекітілген талаптарға сәйкес қаржылық есептілік депозитарийінің интернет-ресурстарында ашылуға жататын өзге де ақпаратты ашады.

Қоғам тәуекелдерді бағалау және сәйкестендіру процесінде Холдингпен бірлесіп Бірыңғай стандарттарды, сондай-ақ «Қазақстан Республикасының резиденті емес сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары филиалдары үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларын бекіту туралы» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының №198 қаулысын ұстанады.

Қоғамдағы тәуекелдерді басқару жүйесінің құрылымы қоғамның мынадай органдары мен бөлімшелерін: Директорлар кеңесін, басқарманы, алқалы кеңесші органдарды, тәуекелдерді басқару жүйесін үйлестіруге жауапты құрылымдық бөлімшені, ішкі аудит қызметін, өзге де құрылымдық бөлімшелерді тарға отырып, тәуекелдерді басқарумен бірнеше деңгейде ұсынылған. Директорлар кеңесінің, Басқарманың, қоғамның басқа алқалы органдарының өкілеттігерінің аражігін ажырату, сондай-ақ тәуекелдерді басқару құрылымы, тәуекелдерді басқару жүйесінің негізгі компоненттері Қоғамның Тәуекелдерді басқару саясатында көрсетілген.

Қоғам тәуекелдерді бағалау және сәйкестендіру процесінде тәуекелдерді басқарудың орталықтандырылған жүйесінің моделін ұстанады. Модель тәуекелдің жекелеген түрлерін (операциялық, валюталық, пайыздық, кредиттік, өтімділік тәуекелі, бизнес тәуекелі, сақтандыру тәуекелі) бағалауды, сондай-ақ оларды жинақтауды және қалыпты стресстік жағдайларда есептелген тәуекелдердің жиынтық

			<p>мөлшерін жабу үшін қолжетімді қаржы ресурстарының жеткіліктілігін бағалауды (ҚРЖ) қамтиды.</p> <p>Қоғамның ішкі капиталы мен ҚРЖ бағалау бухгалтерлік баланс, сақтандыру/қайта сақтандыру портфелі, қазынашылық портфель деректері негізінде жүзеге асырылады.</p> <p>Тәуекелдерді басқарудың орталықтандырылған жүйесі шеңберінде Қоғам кредиттік, валюталық, пайыздық тәуекелдерді және өтімділік тәуекелін басқару жөніндегі тәсілдерді қамтитын тәуекелдерді басқару қағидаларын әзірледі.</p> <p>Қоғамда шешім қабылдау процесі Жарғымен және Қоғамның басқа да ішкі нормативтік құжаттарымен реттеледі.</p>
1.17.	<p>Қоғамның жалғыз акционері кейбір функцияларды орталықтандырылған басқаруды (жоспарлау, қазынашылық, мемлекеттік органдармен өзара іс-қимыл, тәуекелдерді басқару, ақпараттық технологиялар, құқықтық қамтамасыз ету, ішкі аудит және т.б.) қамтитын қоғамды басқарудың мүмкін тетіктерін қабылдайды.</p> <p>Корпоративтік басқару жүйесі және қоғамдағы шешімдер қабылдау процесі Жарғыда және қоғамның басқа ішкі құжаттарында реттеледі.</p>	Сақталады	
2.	Жалғыз акционердің құқықтары мен мүдделерін қорғау қағидағы	Сақталады	
2.1.	<p>Жалғыз акционердің құқықтарын сақтау қоғамға инвестициялар тартудың негізгі шарты 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 ықпал етуге және оның қызметінің рентабельділігіне қол жеткізуге бағытталған.</p>		<p>Қоғамдағы корпоративтік басқару Жалғыз акционердің құқықтары мен заңды мүдделерін қорғауды, құрметтеуді қамтамасыз етуге негізделеді және қоғамның тиімді қызметіне ықпал етуге және оның қызметінің рентабельділігіне қол жеткізуге бағытталған.</p>
2.2.	<p>Қоғам белгіленген тәртіппен Жалғыз акционердің құқықтарын іске асыруды қамтамасыз етеді, оның ішінде: 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>	Сақталады	<p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысының 8-бабының 8.1-тармағына сәйкес Жалғыз акционердің мынадай құқықтары бар:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) АҚ туралы Заңда және Қоғамның Жарғысында көзделген тәртіппен Қоғамды басқаруға қатысу; 2) дивидендтер алу; 3) Қоғамның қызметі туралы ақпарат алуға, оның ішінде Жалғыз акционер немесе Қоғамның Жарғысында айқындалған тәртіппен Қоғамның қаржылық есептілігімен танысу;

Қоғамның пайда үлесін (дивидендтерді) алу құқығы; ол таратылған кезде Қоғам активтеріндегі үлесті алу құқығы;

Қоғамның қызметі туралы ақпарат алу, оның ішінде Қоғамның жалғыз акционері белгілеген немесе Жарғысында айқындалған тәртіппен Қоғамның қаржылық есептілігімен танысу құқығы;

Қоғамға оның қызметіне қатысты жазбаша сұрау салулармен жүгіну және Қоғамның Жарғысында белгіленген мерзімдерде дәлелді және толық жауаптар алу құқығы;

Қоғамның тіркеушісінен немесе оның бағалы қағаздарға меншік құқығын растайтын номиналды ұстаушыдан үзінді көшірме алу құқығы;

қоғам органдары қабылдаған шешімдерге сот тәртібімен дау айту құқығы;

Қазақстан Республикасының «Акционерлік қоғамдар туралы» Заңның 63 және 74-баптарында көзделген жағдайларда, Қоғамның лауазымды тұлғаларының Қоғамға келтірген залалдарын өтеуі және Қоғамның лауазымды тұлғаларының және/немесе олардың үлестес тұлғаларының ірі мүмкінелерді және (немесе) жасалуына мүдделілік бар мүмкінелерді жасасу (жасасуға ұсынғыс) туралы шешімдер қабылдау нәтижесінде алған пайданы (кірісті) Қоғамға қайтаруы туралы талаппен өз атынан сот органдарына жүгінуге құқылы;

Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде көзделген жағдайларды қоспағанда, «Акционерлік қоғамдар туралы» Заңда белгіленген тәртіппен Қоғамның акцияларын немесе оның акцияларына айырбасталатын басқа да бағалы қағаздарын артықшылықпен сатып алу құқығы;

«Акционерлік қоғамдар туралы» Қазақстан Республикасының Заңында көзделген тәртіппен Қоғам акцияларының санын өзгерту немесе олардың түрін өзгерту туралы шешім қабылдау құқығы.

4) орталық депозитарийден немесе номиналды ұстаушыдан оның бағалы қағаздарға меншік құқығын растайтын үзінді көшірмелер алу;

5) Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелерін сайлау;

8) Холдинг органдары қабылдаған шешімдерге сот тәртібімен дау айту;

7) Қоғамның лауазымды адамдарының қоғамға келтірілген залалдарды қоғамға өтеуі және Қоғамның лауазымды адамдарының және (немесе) олардың үлестес тұлғаларының ірі мүмкінелер және (немесе) жасалуына мүдделілік бар мүмкінелер жасасу (жасасуға ұсынғыс жасау) туралы шешімдер қабылдау нәтижесінде алған пайданы (табысты) қоғамға қайтаруы туралы талаппен заңнамада көзделген жағдайларда өз атынан сот органдарына жүгіну;

8) Қоғамға оның қызметі туралы жазбаша сұрау салуға және Қоғамға сұрау салу келіп түскен күннен бастап күнтізбелік отыз күн ішінде уәжді жауаптар алу;

9) Қоғам таратылған кезде мүлктің бір бөлігін алу;

10) Қазақстан Республикасының заңнамалық актілерінде көзделген жағдайларды қоспағанда, АҚ туралы Заңда белгіленген тәртіппен Қоғамның акцияларын немесе оның акцияларына айырбасталатын басқа да бағалы қағаздарын артықшылықпен сатып алу;

11) Директорлар кеңесіне Заңға сәйкес Жалғыз акционердің қарауына шығару үшін қосымша мәселелерді енгізуді ұсыну;

12) Директорлар кеңесінің отырысын шақыруды талап ету;

13) аудиторлық ұйымның өз есебінен Қоғамға аудит жүргізуін талап ету.

«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысында бекітілген Жалғыз акционердің құқықтарын Қоғам және Қоғам органдары сақтайды.

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 мәселелерін талқылау үшін Директорлар кеңесінің төрағасымен жыл бойы тұрақты кездесулер өткізе алады.</p>	Сақталады	<p>«KazakhExprot» ЭСК АҚ Жарғысының 12-бабының 12.1-тармағына сәйкес барлық дауыс беретін акциялары бір акционерге тиесілі акционерлік қоғамда акционерлердің жалпы жиналыстары өткізілмейді. Осы Жарғыда Жалғыз акционердің құзыретіне жатқызылған мәселелер бойынша шешімдерді осындай акционер өзі қабылдайды және жазбаша түрде ресімдеуге жатады.</p> <p>Жалғыз акционердің құзыретіне жатқызылған мәселелер бойынша Қоғамның Жалғыз акционерінің шешімі Жалғыз акционер шешім қабылдаған күннен бастап үш жұмыс күні ішінде жасалуы және қол қойылуы тиіс шешім түрінде ресімделеді.</p> <p>«KazakhExprot» ЭСК» АҚ Жарғысының 8-бабы 8.1-тармағының 12) тармақшасына сәйкес Жалғыз акционер Директорлар кеңесінің отырысын шақыруды талап етуге құқылы.</p>
2.4.	<p>Қоғам Жарғыда және Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген тәртіппен Жалғыз акционердің мүдделерін қозғайтын өз қызметі туралы ақпаратты Жалғыз акционердің назарына уақтылы және толық көлемде жеткізеді.</p>	Сақталады	
2.5.	<p>Қоғам жалғыз акционерді Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес оның Қаржы-шаруашылық қызметі және оның нәтижелері туралы сенімді ақпаратпен қамтамасыз етеді. Қоғамның қызметін жүзеге асыру кезінде мемлекеттік саясатты іске асыру жөніндегі міндеттер негізгі коммерциялық қызметпен ұштастырылған жағдайда, бұл мақсаттар ашылады және мүдделі тараптардың назарына жеткізіледі.</p> <p>Қоғамның тұрақтылығы мен орнықтылығын қамтамасыз ету мақсатында институционалдық инвесторлар қоғамда акцияларды (қатысу үлестерін) сатып алған жағдайда, сенім білдірілген тұлға ретінде әрекет ететін институционалдық инвесторларға өзінің корпоративтік басқару саясатын және инвестор компаниясында шешім қабылдаудың қолданыстағы рәсімдерін қоса алғанда, олардың инвестициялық қызметті жүзеге асыру регламентін ашу ұсынылады.</p>	Сақталады	<p>Қоғам жалғыз акционерді Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарына сәйкес оның Қаржы-шаруашылық қызметі және оның нәтижелері туралы сенімді ақпаратпен қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғамның заңнамасында, Жарғысында және ішкі құжаттарында көзделген мүдделілікпен мәмілелер жасалған жағдайда ақпарат интернет-ресурстарда ашылады.</p>

	<p>Сенімді тұлға ретінде әрекет ететін институционалдық инвесторлар өздері жүзеге асырған асырған инвестицияларға қатысты меншік құқығына әсер етуі мүмкін елеулі мүдделер қақтығысын қалай шешетіні туралы хабарлайды. Қоғам жасауға мүдделілік бар мәмілелер санын шектеуге тырысады. Мұндай мәмілелер жасалған жағдайда Қоғам заңнамада, Жарғыда және Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген ақпаратты ашады.</p>		
2.6.	<p>Жалғыз акционер дивидендтерді төлеу шарттары мен тәртібіне қатысты ақпаратқа қол жеткізе алуы, сондай-ақ дивидендтерді төлеу кезінде қоғамның қаржылық жағдайы туралы дұрыс ақпаратпен қамтамасыз етілуі тиіс. Осы мақсатта Жалғыз акционер дивидендтік саясатты бекітеді.</p> <p>Дивидендтік саясат Қоғамның және/немесе оның еншілес ұйымының өткен қаржы жылындағы таза кірісін бөлу туралы ұсыныстарды Жалғыз акционерге дайындау кезінде Директорлар кеңесі (Қадағалау кеңесі және/немесе атқарушы орган) басшылыққа алатын қағидағарды айқындайды. Дивидендтік саясат мынадай қағидағарға негізделген:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Жалғыз акционердің мүдделерін сақтау; 2) Қоғам қызметінің рентабельділігін қамтамасыз ету; 3) Қоғамның қаржылық тұрақтылығын қамтамасыз ету; 4) Қоғамның қаражаты есебінен іске асырылатын инвестициялық жобаларды қаржыландыруды қоса алғанда, Қоғамның қызметін қаржыландыруды қамтамасыз ету; 5) дивидендтер мөлшерін айқындау механизмінің ашықтығы; 6) Жалғыз акционердің қысқа мерзімді (табыс алу) және ұзақ мерзімді (Қоғамның дамуы) мүдделерінің теңгерімділігі. <p>Дивидендтік саясатта таза табысты бөлу және оның дивидендтер төлеуге бағытталатын бөлігін айқындау тәртібі, дивидендтер мөлшерін есептеу тәртібі, дивидендтерді төлеу тәртібі, оның ішінде оларды төлеу мерзімдері, орны мен нысаны да регламенттеледі.</p>	Сақталады	Қоғам «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасымен 2014 жылғы 11 мамырдағы бекітілген «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі « акционерлік қоғамының еншілес ұйымдары төлейтін дивидендтердің мөлшерін айқындау тәртібін басшылыққа алады (№14/14 хаттама).

	<p>Сондай-ақ, дивидендтік саясат Қоғамның дивидендтер төлеуге бағытталатын таза пайдасының ең төменгі үлесін айқындау тәртібін белгілейді.</p>	Сақталады	
2.7.	<p>Дивидендтер мөлшерін есептеу Қазақстан Республикасының бухгалтерлік есеп және қаржылық есептілік туралы Заңнамасының және халықаралық қаржылық есептілік стандарттарының талаптарына сәйкес жасалған Қоғамның жылдық аудиттелген қаржылық есептілігінде көрсетілген Қоғамның таза табысының сомасына негізделе отырып жүргізіледі. Бұл ретте дивидендтер төлеу мөлшері Қазақстан Республикасының заңнамасын ескере отырып айқындалады.</p> <p>Тоқсанның не жартыжылдықтың қорытындылары бойынша қарапайым акциялар бойынша дивидендтер төленген немесе өткен жылдардың бөлінбеген пайдасын бөлген жағдайда, сондай-ақ жекелеген жағдайларда дивидендтердің мөлшерін тиісті кезеңдердегі 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 жылы үшін таза табысты бөлу және қоғамның бір қарапайым акциясына есептегенде бір жылдағы дивидендтің мөлшері туралы ұсыныстар береді.</p> <p>Дивидендтер төлеу туралы мәселені белгіленген тәртіппен 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 акционерлермен жасалған келісімдерге байланысты шешімдерді айқындауға құқығы бар акционер болған жағдайда, мұндай акционердің пайдасына қаржы қаражатын қайта бөлу дивидендтік төлемдер арқылы жүзеге асырылады.</p> <p>Дауыс беретін акциялардың елу және одан да көп пайызы тиесілі акционердің пайдасына Қоғам қаражатын</p>	Сақталады	<p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2017 жылғы 30 наурыздағы шешіміне (№14/17 хаттама) сәйкес Қоғам Жалғыз акционерге бекітілген есептілік нысандарына сәйкес қаржы-шаруашылық қызметінің нәтижелері, басқарушылық және қаржылық есептілік туралы ақпаратты тұрақты түрде ұсынады.</p> <p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасы 2014 жылғы 11 мамырдағы 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 шаққандағы бір жылдағы дивидендтердің мөлшері туралы ұсыныстар дайындайды.</p> <p>Еншілес ұйымдар төлеуге ұсынылатын дивидендтерді есептеу әдістемесіне (дивидендтерді айқындау тәртібіне қосымша) сәйкес төлеуге берілетін дивидендтердің мөлшері есепті кезеңнің соңындағы еншілес ұйымның қаржылық-экономикалық жағдайына байланысты айқындалады. Компаниялар кезең үшін төлеуге жататын дивидендтердің нысаналы мөлшері кезең ішіндегі шоғырландырылған таза пайданың кемінде 70% құрайды.</p> <p>Мына жағдайларда Компания дивидендтер мөлшерін мақсатты мөлшерден аз төлеу туралы шешім қабылдауға кеңес бере алады:</p> <ul style="list-style-type: none"> * қысқа мерзімді және ұзақ мерзімді қаржылық тәуекелдерді жабу үшін негізделген қажеттіліктердің болуы, оның ішінде кезең соңындағы компанияның қаржылық-экономикалық жай-күйін ұсынылған талдау негізінде болжамды қасалық алшақтықтың болуы; * өз қаражаты есебінен қаржыландыруды талап ететін іске асыруға жоғары табысты жобалардың болуы; * нормативтік құқықтық актілерде белгіленген дивидендтер төлеу бойынша шектеулерді сақтау шарттарын орындау қажеттілігі.

	<p>қайта бөлудің басқа механизмдері болған жағдайда, олар Қоғамның тиісті құжаттарында бекітіліп, барлық акционерлерге ашылады.</p> <p>Қоғам Жалғыз акционер мен инвесторларға ынтымақтастықтың, келісімдер мен серіктестіктің кез келген нысандары мен шарттары туралы ақпаратты ашуы керек.</p>		
<p>3.</p> <p>3.1.</p>	<p>Қоғамды Директорлар кеңесі мен Басқарманың тиімді басқару қағидаты</p> <p>Директорлар кеңесі Қоғамға стратегиялық басшылықты және Басқарма қызметіне бақылауды қамтамасыз ететін басқару органы болып табылады.</p> <p>Директорлар кеңесі Жалғыз акционер 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 мыналар бойынша мәселелерге ерекше назар аударады:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Даму стратегиясын (бағыттары мен нәтижелері) айқындау; 2) Даму Стратегиясында және/немесе даму жоспарында белгіленетін КҢК белгілеу және оның мониторингі; 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 негізгі стратегиялық жобаларды тиімді іске асыруды бекіту және мониторингтеу; 5) басшыны және атқарушы орган мүшелерін сайлау (қайта сайлау), сыйақы, сабақтастықты жоспарлау және олардың қызметін қадағалауға; 6) корпоративтік басқару; 	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамның даму стратегиясын Директорлар кеңесі бекітеді және барлық мүдделі тараптар үшін ашады, Директорлар кеңесі ағымдағы жағдайды талдайды және жұмыс моделін өзгерту қажеттілігі туралы уақтылы шешім қабылдайды.</p> <p>Директорлар кеңесінің философия, бедел, масштаб және қызметтің ұзақ мерзімді (3-5 жыл) стратегиялық мақсаттары тұрғысынан Қоғамның болашағы туралы нақты түсінігі бар.</p> <p>Қоғамның стратегиясы Жалғыз акционердің стратегиясымен өзара байланысты.</p>

3.2.	<p>7) Қоғамда осы Кодекстің және қоғамның Іскерлік әдеп саласындағы корпоративтік стандарттарының (Іскерлік әдеп кодексінің) ережелерін сақтау.</p> <p>Директорлар кеңесінің мүшелері өздерінің функционалдық міндеттерін адал орындауы және өз қызметінде мынадай қағидағтарды ұстануы тиіс:</p> <p>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 әрекет етеді;</p> <p>2) Директорлар кеңесінің, оның комитеттерінің отырыстарына қатысуға және оларға дайындалуға жеткілікті уақыт бөлу;</p> <p>3) қоғамның рентабельділігі мен орнықты дамуына қол жеткізуге жәрдемдесу-Директорлар кеңесінің мүшелері Қоғамның мүддесі үшін әрекет етеді; Директорлар кеңесі мүшелерінің шешімдері мен іс-әрекеттерінің ықпалын мынадай мәселелер арқылы айқындауға болады: ұзақ мерзімді кезеңдегі шешімнің/әрекеттің салдары қандай; ұйым қызметінің Қоғамға және қоршаған ортаға әсері қандай; Қоғамның беделіне және іскерлік этиканың жоғары стандарттарына әсері; мүдделі тараптардың мүдделеріне әсері (осы мәселелер тізбесі ең аз қажет, бірақ толық емес);</p> <p>4) іскерлік этиканың жоғары стандарттарын қолдау – Директорлар кеңесінің мүшелері өз іс-әрекеттерінде, шешімдерінде және мінез-құлқында іскерлік этиканың жоғары стандарттарына сәйкес келуге және қоғам мен еншілес ұйымдардың қызметкерлері үшін 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; бейтарап шешім қабылдауға әсер ететін немесе әсер етуі мүмкін мүдделер қақтығысы туындаған жағдайда, Директорлар кеңесінің мүшелері бұл туралы</p>	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің мүшелері өздерінің функционалдық міндеттерін адал орындайды және өз қызметінде мынадай қағидағтарды ұстанады:</p> <p>1) өз өкілеттіктері шегінде әрекет ету;</p> <p>2) Директорлар кеңесінің, оның комитеттерінің отырыстарына қатысуға және оларға дайындалуға жеткілікті уақыт бөлу;</p> <p>3) Қоғамның рентабельділігі мен орнықты дамуына қол жеткізуге жәрдемдесу;</p> <p>4) іскерлік этиканың жоғары стандарттарын сақтау;</p> <p>5) мүдделер қақтығысына жол бермеу;</p> <p>6) тиісті парасаттылықпен, шеберлікпен және сақтықпен әрекет ету.</p>
------	--	-----------	---

	<p>Директорлар кеңесінің төрағасына алдын ала хабарлауға және мұндай шешімдерді талқылауға және қабылдауға қатыспауға тиіс; бұл талап Директорлар кеңесі мүшесінің тиісті шешім қабылдауға тікелей немесе жанама әсер етуі мүмкін басқа да іс-әрекеттеріне де қатысты Директорлар кеңесі мүшесінің міндеттерін орындау;</p> <p>б) тиісті ақылдылықпен, шеберлікпен және сақтықпен әрекет ету - Директорлар кеңесінің мүшелеріне заңнама, корпоративтік басқару, тәуекелдерді басқару, қаржы және аудит, тұрақты даму, банк қызметінің саласы мен ерекшелігін білу сияқты бағыттарды қоса алғанда, Директорлар кеңесінің құзыреттері және Директорлар кеңесінде және комитеттерде өз міндеттерін орындау бөлігінде өз білімін тұрақты негізде арттыру ұсынылады; банк қызметінің өзекті мәселелерін түсіну мақсатында Директорлар кеңесінің мүшелері Банктің негізгі объектілеріне тұрақты түрде барады және қызметкерлермен кездесулер өткізеді.</p>	
3.3.	<p>Директорлар кеңесінің өз қызметін қамтамасыз етудегі, өз функциялары мен міндеттерін орындаудағы, оның ішінде Қоғам оның ішінде Қоғам қызметінің стратегиялық бағыттарын айқындау жөніндегі жауапкершілігі, нақты міндеттерді және нақты, өлшенетін (цифрландырылған) ҚТК қою және Қоғамның операциялық (ағымдағы) қызметі үшін Қоғам Басқармасының жауапкершілігі, оның ішінде алға қойылған міндеттерді нақты орындау және белгіленген тиімділікке қол жеткізу Қоғамның тиісті ішкі құжаттарында нақты бөлініп, бекітілуге тиіс.</p> <p>Директорлар кеңесінің мүшелері сенімгерлік міндеттер мен қабылданған шешімдерді, өз қызметінің тиімділігін, әрекетін және/немесе әрекетсіздігін қоса алғанда, өз міндеттерін орындауға дербес жауапты болады. Әр түрлі пікірлер болған кезде Директорлар кеңесінің төрағасы қоғамның мүддесіне сай шешім қабылдау үшін Директорлар кеңесінің жекелеген мүшелері айтатын барлық қолайлы нұсқалар мен ұсыныстарды қарауды қамтамасыз етеді.</p>	<p>Сакталады</p> <p>Директорлар кеңесінің өз қызметін қамтамасыз етудегі, өз функциялары мен міндеттерін орындаудағы, оның ішінде Қоғам қызметінің стратегиялық бағыттарын айқындау жөніндегі жауапкершілігі, нақты міндеттерді және нақты, өлшенетін (цифрландырылған) ҚТК қою және қоғамның операциялық (ағымдағы) қызметі үшін Қоғам Басқармасының жауапкершілігі, оның ішінде алға қойылған міндеттерді нақты орындау және белгіленген ҚНҚ қол жеткізу Қоғамның тиісті ішкі құжаттарында нақты бөлініп, бекітілуге тиіс.</p>

	<p>Директорлар кеңесі жыл сайын осы Кодекстің нормаларының сақталуы туралы Жалғыз акционер алдында есеп береді. Директорлар кеңесі Директорлар кеңесінің өз міндеттерін объективті орындауға кедергі келтіретін мүдделер қақтығысын болдырмауға және Директорлар кеңесінің процестеріне саяси ықпал етуді болдырмауға көмектесетін механизмдерді енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғамның Жалғыз акционері даму стратегиясының мәселелерін, Қоғамның бірінші басшысын сайлауды және Қоғамның рентабельділігі мен тұрақты дамуына әсер ететін басқа аспектілерді талқылау үшін Директорлар кеңесінің төрағасымен және мүшелерімен қосымша отырыстар өткізе алады. Мұндай отырыстар алдын ала жоспарланып, бекітілген рәсімдерге сәйкес өткізіледі.</p>		
3.4.	<p>Директорлар кеңесі мен оның комитеттері Қоғамның мүддесі үшін тәуелсіз, объективті және тиімді шешімдер қабылдауды қамтамасыз ететін дағдылардың, тәжірибе мен білімінің тепе-теңдігін сақтауы керек.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшесін, сондай-ақ Қоғамның Директорлар кеңесі Комитеттерінің төрағасы мен мүшелерін сайлау кезінде Қоғамның Жалғыз акционері мен Директорлар кеңесі Заңнама талаптарын және өзге де ішкі нормативтік актілерді басшылыққа алады.</p>
3.5.	<p>Жалғыз акционер Директорлар кеңесінің мүшелерін кандидаттардың құзыреттерін, дағдыларын, жетістіктерін, іскерлік беделі мен кәсіби тәжірибесін ескере отырып, айқын және адал рәсімдер негізінде сайлайды. Директорлар кеңесінің жекелеген мүшелерін немесе оның толық құрамын жаңа мерзімге қайта сайлау кезінде олардың 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>	Сақталады	<p>Жалғыз акционер Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелерін сайлау кезінде міндетті түрде Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамын бекітеді, Директорлар кеңесінің құрамы қызмет 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 акционер өкілдерінің,), Қоғам мүддесі үшін шешімдер қабылдауды және оның алдына қойылған экономиканы дамыту міндеттерін қамтамасыз етеді.</p>

Ешбір адам өзінің тағайындалуына, сайлануына және қайта сайлануына байланысты шешімдер қабылдауға қатыспауы тиіс.

Директорлар кеңесінің құрамына кандидаттарды іріктеу кезінде мыналар назарға алынады:

- 1) басшылық лауазымдардағы жұмыс тәжірибесі;
- 2) Директорлар кеңесінің мүшесі ретіндегі жұмыс тәжірибесі;
- 3) жұмыс өтілі;
- 4) білімі, мамандығы, халықаралық сертификаттарының болуын қоса алғанда;
- 5) бағыттар мен салалар бойынша құзыреттердің болуы (салалар активтер портфеліне байланысты өзгеруі мүмкін);
- 6) іскерлік бедел;
- 7) тікелей немесе ықтимал мүдделер қақтығысының болуы.

Директорлар кеңесінің сандық құрамын Жалғыз акционер айқындайды. Директорлар кеңесінің құрамы қызмет ауқымын, ағымдағы міндеттерді, даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын және қаржылық мүмкіндіктерді ескере отырып, жеке белгіленеді.

Директорлар кеңесінің құрамы теңгерімді болуға тиіс, бұл Қоғамның мүддесі үшін шешімдер қабылдауды және оның алдына қойылған экономиканы дамыту міндеттерін қамтамасыз ететін Директорлар кеңесі мүшелерінің (Жалғыз акционердің, тәуелсіз директорлардың, атқарушы органның басшысының өкілдері) үйлесімін білдіреді.

Директорлар кеңесінің мүшесі лауазымына мынадай адам сайлана алмайды:

- 1) заңда белгіленген тәртіппен өтелмеген немесе алынбаған соттылығы бар;
белгіленген тәртіппен банкрот деп танылған басқа заңды тұлғаны мәжбүрлеп тарату немесе акцияларын мәжбүрлеп сатып алу немесе консервациялау туралы шешім қабылданғанға дейін бір жылдан аспайтын кезеңде

	<p>бұрын басқа заңды тұлғаның Директорлар кеңесінің төрағасы, Басқарма төрағасы, Басқарма төрағасының орынбасары, бас бухгалтері болған. Көрсетілген талап акцияларды мәжбүрлеп тарату немесе мәжбүрлеп сағып алу немесе белгіленген тәртіптен банкрот деп танылған басқа заңды тұлғаны консервациялау туралы шешім қабылданған күннен кейін бес жыл бойы қолданылады.</p>		
3.6.	<p>Директорлар кеңесінің құрамында тәуелсіз директорлардың болуы және қатысуы міндетті. Директорлар кеңесі мүшелерінің саны кемінде үш адам болуы тиіс. Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің кемінде үштен бірі тәуелсіз директорлар болуы 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 пайызын құрайды.</p> <p>Тәуелсіз директорлар үш жылдан аспайтын мерзімге сайланады, кейіннен қызметтің қанағаттанарлық нәтижелері болған жағдайда тағы үш жылға дейінгі мерзімге қайта сайлана алады.</p> <p>Тәуелсіз директорлардың Директорлар кеңесінің құрамына қатарынан алты жылдан астам мерзімге сайланудың кез келген мерзімі (мысалы, екі үш жылдық мерзім) Директорлар кеңесінің құрамын сапалы жаңарту қажеттілігін ескере отырып, ерекше қаралуға тиіс.</p> <p>Бір адамға тоғыз жылдан астам қатарынан Директорлар кеңесіне тәуелсіз директор ретінде сайланбауға кеңес беріледі. Ерекше жағдайларда тоғыз жылдан астам мерзімге сайлауға жол беріледі, бұл ретте осы тәуелсіз директорды Директорлар кеңесіне сайлау Директорлар кеңесінің осы мүшесін сайлау қажеттілігі және осы фактінің шешімдер қабылдаудың тәуелсіздігіне әсері егжей-тегжейлі түсіндіріле отырып жүзеге асырылады.</p>	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің құрамына тәуелсіз директорлар қатысады. Қоғамның Директорлар кеңесі мүшелерінің кемінде үштен бірі тәуелсіз директорлар, Қоғамның Директорлар кеңесінің құрамында 3 тәуелсіз директор болуға тиіс.</p> <p>«Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2023 жылғы 11 қаңтардағы шешімімен (№01/23 хаттама) Қоғамның Директорлар кеңесінің сандық құрамы белгіленеді - 6 адам.</p>

	<p>Директорлар кеңесінің тәуелсіз мүшелері объективті пайымдауды жүзеге асыруға қауіп төндіретін қоғаммен, оның басқаруымен немесе меншігімен қандай да бір материалдық мүдделерден немесе қатынастардан бос болуы керек.</p> <p>Жалғыз акционердің, атқарушы органның және басқа да мүдделі тараптардың ықпалынан бос тәуелсіз және объективті шешімдер қабылдау үшін жеткілікті кәсібилігі мен дербестігі бар адам тәуелсіз директор болып танылады.</p> <p>Тәуелсіз директорларға қойылатын талаптар Қазақстан Республикасының заңнамасына сәйкес белгіленеді.</p> <p>Тәуелсіз директорлар мүдделер қақтығысы болуы мүмкін мәселелерді талқылауға белсенді қатысады (қаржылық және қаржылық емес есептілікті дайындау, оларға қатысты мүдделілік бар мәмілелер жасасу, Басқарма құрамына кандидаттар ұсыну, Басқарма мүшелеріне сыйақы белгілеу). Тәуелсіз директорларды Директорлар кеңесінің негізгі комитеттерінің төрағалары сайлайды – аудит, тағайындау және сыйақы мәселелері бойынша, басқа комитеттерде оларды төраға ретінде сайлау ұсынылады.</p> <p>Тәуелсіз директор тәуелсіздік мәртебесінің жоғалуы мүмкін екендігін бақылайды және мұндай жағдайлар болған жағдайда Директорлар кеңесінің төрағасына алдын ала хабарлауға тиіс. Директорлар кеңесі мүшесінің тәуелсіздігіне әсер ететін мән-жайлар болған жағдайда, Директорлар кеңесінің төрағасы тиісті шешім қабылдау үшін осы ақпаратты дереу Жалғыз акционердің назарына жеткізеді.</p>		
3.7.	<p>Тәуелсіз директорлар мен Қоғам арасындағы қатынастар Қазақстан Республикасы заңнамасының талаптарын, осы Кодекстің ережелерін және қоғамның ішкі құжаттарын ескере отырып шарттармен ресімделеді.</p> <p>Шарттарда тараптардың құқықтарын, міндеттерін, жауапкершілігін және басқа да елеулі талаптарды, сондай-ақ Директорлар кеңесінің тәуелсіз директорларының осы</p>	Сақталады	Қоғамның тәуелсіз директорларымен тиісті шарттар жасалды.

	<p>Кодекстің ережелерін сақтау жөніндегі міндеттемелері, оның ішінде өзіне жүктелетін функцияларды орындау үшін жеткілікті уақыт бөлу, Директорлар кеңесі белгілеген мерзімге қоғам туралы ішкі ақпаратты жарияламау туралы және тәуелсіз директорлардың мәртебесі мен функцияларына қойылатын талаптарға негізделген қосымша міндеттемелерді (уақтылы өтініш беру бөлігінде) тәуелсіздікті жоғалту туралы және басқалар) көрсету қажет.</p> <p>Шарттарда Директорлар кеңесі мүшелерінің жекелеген міндеттерді орындау мерзімдері белгіленуі мүмкін.</p> <p>Қоғам қызметтің үздіксіздігін қолдау және Директорлар кеңесінің құрамын жанарту үшін Директорлар кеңесі мүшелерінің сабақтастығы жоспарларының болуын қамтамасыз етуі қажет.</p> <p>Директорлар кеңесі Директорлар кеңесінің жаңадан сайланған мүшелері үшін лауазымға енгізу бағдарламасын және қажет болған жағдайда кәсіптік даму бағдарламасын бекітеді. Корпоративтік хатшы осы бағдарламаның іске асырылуын қамтамасыз етеді.</p> <p>Алғаш рет сайланған Директорлар кеңесінің мүшелері тағайындалғаннан кейін лауазымға кірісу бағдарламасынан өтеді. Лауазымға кірісу барысында Директорлар кеңесінің мүшелері өздерінің құқықтары мен міндеттерімен, қызметтің негізгі аспектілерімен және қоғам құжаттарымен танысады.</p>		
3.8.	<p>Директорлар кеңесінің төрағасы Директорлар кеңесіне жалпы басшылық жасауға жауап береді, Директорлар кеңесінің негізгі функцияларын толық және тиімді іске асыруын және Директорлар кеңесінің мүшелері, Жалғыз акционер және Қоғам Басқармасы арасында сындарлы диалогтың құрылуын қамтамасыз етеді.</p> <p>Директорлар кеңесінің төрағасы қызметтің рентабельділігіне қол жеткізуге және Қоғамның тұрақты дамуына бейімделген, ішкі және сыртқы сын-тегеуріндерге уақтылы және тиісті кәсіби деңгейде ден қоя алатын</p>	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің төрағасы Директорлар кеңесінің оның негізгі функцияларын толық және тиімді іске асыруын және Директорлар кеңесінің мүшелері, Жалғыз акционер және Қоғам Басқармасы арасында сындарлы диалог құруды қамтамасыз етеді.</p> <p>Директорлар кеңесінің төрағасы ішкі және сыртқы сын-тегеуріндерге уақтылы және тиісті кәсіби деңгейде жауап бере алатын, қызметтің рентабельділігіне қол жеткізуге және қоғамның тұрақты дамуына бейімделген кәсіпқойлар тобын 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>

кәсіпқойлардың бірыңғай командасын құруға ұмтылуы тиіс.

Директорлар кеңесі төрағасының және Қоғамның Басқарма төрағасының рөлдері мен функциялары нақты бөлініп, Қоғамның ішкі құжаттарында бекітілуі керек. Басқарма төрағасы Қоғамның Директорлар кеңесінің төрағасы болып сайлана алмайды.

Директорлар кеңесі төрағасының негізгі функциялары мынаны қамтиды:

1) Директорлар кеңесінің отырыстарын жоспарлау және күн тәртібін қалыптастыру;

2) Директорлар кеңесі мүшелерінің шешімдер қабылдау үшін толық және өзекті ақпаратты уақтылы алуын қамтамасыз ету;

3) Директорлар кеңесінің назарын стратегиялық мәселелерді қарауға шоғырландыруды қамтамасыз ету және Директорлар кеңесінің қарауына жататын ағымдағы (операциялық) сипаттағы мәселелерді барынша азайту;

4) күн тәртібіндегі мәселелерді талқылау, 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;

5) Директорлар кеңесі мен Жалғыз акционердің қабылданған шешімдерінің тиісінше орындалуына мониторинг пен қадағалауды қамтамасыз ету;

6) корпоративтік жанжалдар туындаған жағдайда оларды шешу және Қоғамның қызметіне теріс әсерді барынша азайту жөнінде шаралар қабылдау және мұндай жағдайларды өз күшімен шешу мүмкін болмаған жағдайда жалғыз акционерді уақтылы хабардар ету;

7) Жалғыз акционермен негізгі стратегиялық шешімдерді қабылдау кезінде консултацияларды ұйымдастыруды қамтитын тиісті коммуникацияны және өзара іс-қимылды құру;

3.9.	<p>Директорлар кеңесі мүшелерінің сыйақы деңгейін қоғамды табысты басқару үшін талап етілетін деңгейдегі Директорлар кеңесінің әрбір мүшесін тарту және ынталандыру үшін жеткілікті мөлшерде белгілеу ұсынылады. Қоғамның Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитеті тәуелсіз директорларға кандидаттардың сыйақы мөлшері бойынша ұсыныстар енгізеді.</p> <p>Ешбір адам өзінің сыйақысына байланысты шешімдер қабылдауға қатыспауы керек.</p> <p>Сыйақы Директорлар кеңесі мүшесінің бүкіл Директорлар кеңесі мен Қоғам қызметінің тиімділігін арттыруға күтілетін үлесін әділ көрсетуге тиіс.</p> <p>Директорлар кеңесі мүшесінің сыйақы мөлшерін белгілеу кезінде Директорлар кеңесі мүшелерінің міндеттері, Қоғам қызметінің ауқымы, даму стратегиясымен айқындалатын ұзақ мерзімді мақсаттар мен міндеттер, Директорлар кеңесі қарайтын мәселелердің күрделілігі және қажет болған жағдайда жеке сектордың ұқсас компанияларындағы сыйақы деңгейі (бенчмаркинг, сыйақыларға шолу) назарға алынады.</p> <p>Директорлар кеңесінің мүшелеріне белгіленген жылдық сыйақы, сондай-ақ Директорлар кеңесінің комитеттеріне қатысқаны және төрағалық еткені үшін қосымша сыйақы төленеді. Директорлар кеңесі мүшесінің сыйақысы опциондарды немесе қоғам қызметінің нәтижелеріне байланысты басқа элементтерді қамтымауға тиіс.</p> <p>Бұл ретте, мемлекеттік қызметшілер және/немесе Жалғыз акционердің өкілдері болып табылатын Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелеріне, сондай-ақ Басқарма төрағасына (Директорлар кеңесіне мүше болған жағдайда) Директорлар кеңесіне мүше болғаны үшін сыйақы төленбейді.</p> <p>Қоғамның жалғыз акционері Қоғамның Директорлар кеңесінің мүшелеріне сыйақы мен шығыстардың өтемақысын төлеу мөлшері мен шарттарын айқындайды.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның тәуелсіз директорларының сыйақы деңгейін Жалғыз акционер Қоғамның табысты басқаруы үшін талап етілетін деңгейдегі Директорлар кеңесінің әрбір мүшесін тарту және ынталандыру үшін жеткілікті мөлшерде белгілейді.</p>
------	--	-----------	---

	Бұл ретте, директорларға сыйақы беру шарттары олармен жасалатын шарттарда және/немесе қажет болған жағдайда Қоғамның ішкі құжатында көрсетіледі.		
--	--	--	--



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

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

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

Комитеттердің қызметі Директорлар кеңесі бекітетін, комитет мүшелерінің құрамы, құзыреті, сайлау тәртібі, комитеттердің жұмыс тәртібі, 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 Комитет хатшысы болып Корпоративтік хатшы тағайындалады. Комитет хатшысы комитет отырыстарын дайындауды, отырыстарға материалдарды жинауды және жүйелеуді, комитет мүшелеріне және шақырылған адамдарға комитет отырыстарын өткізу туралы хабарламаларды, отырыстардың күн тәртібін, күн тәртібіндегі мәселелер бойынша материалдарды уақтылы жіберуді, отырыстарды хаттамалауды, комитет

Сақталады

Қоғамның Директорлар кеңесінің жанынан 3 комитет құрылды:
 1) Аудит комитеті
 2) Стратегиялық жоспарлау комитеті
 3) Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер комитеті
2023 жылғы 31 желтоқсанға «KazakhExpropt» ЭСК» АҚ
Директорлар кеңесі комитеттерінің құрамы.

Директорлар кеңесінің Аудит комитетінің төрағасы, мүшелері, сарапшылары		Т.А.Ә.	Лауазымы
1	Комитет төрағасы	Алимухамбетов Нуржан Ержанович	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
2	Комитет мүшесі	Самакова Айтуль Байгазиевна	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор

№ Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитетінің төрағасы, мүшелері, сарапшылары		Т.А.Ә.	Лауазымы
1	Комитет төрағасы	Самакова Айтуль Байгазиевна	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
2	Комитет мүшесі	Дильдаев Ярослав Григорьевич	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор

шешімдерінің жобаларын дайындауды, сондай-ақ барлық тиісті материалдарды кейіннен сақтауды қамтамасыз етеді.

№ Директорлар кеңесінің Стратегиялық жоспарлау комитетінің төрағасы, мүшелері, сарапшылары

Т.А.Ә.

Лауазымы

1	Комитет төрағасы	Дильдяев Ярослав Григорьевич	Директорлар кеңесінің мүшесі - тәуелсіз директор
2	Комитет мүшесі	Алимухамбетов Нуржан Ержанович	Директорлар кеңесінің мүшесі, Жалғыз акционердің өкілі

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

<p>3.11. Директорлар кеңесі комитеттер құру туралы шешім қабылдайды, комитеттердің құрамын, мерзімдері мен өкілеттіктерін айқындайды.</p> <p>Комитеттер комитетте жұмыс істеу үшін қажетті кәсіби білімі, құзыреті мен дағдылары бар Директорлар кеңесінің мүшелерінен тұрады. Комитеттер құрамын қалыптастыру кезінде ықтимал мүдделер қақтығысының болуы назарға алынады. Комитет төрағаларының кәсіби құзыреттермен қатар ұйымдастырушылық және көшбасшылық қасиеттері, комитет қызметін тиімді ұйымдастыру үшін жақсы коммуникативтік дағдылары болуы тиіс.</p> <p>Комитет отырыстарына тек комитет мүшелері қатысуға тиіс. Басқа адамдардың қатысуына комитеттің шақыруы бойынша ғана жол беріледі. Қажет болған жағдайда комитеттер сарапшылар мен кеңесшілерді тарта алады.</p> <p>Комитеттер өз жұмыс жоспарын бекітеді (күntізбелік жыл басталғанға дейін ұсынылады), ол қаралатын мәселелердің тізбесін және отырыстарды өткізу күндерін көрсете отырып, Директорлар кеңесінің жұмыс жоспарымен келісіледі. Комитеттердің отырыстарын өткізу кезеңділігі жылына кемінде төрт отырысты құрайды. Комитеттердің отырыстары хаттаманы ресімдей отырып, күндізгі нысанда өткізіледі. Комитеттердің отырыстарын өткізуге қолайлы жағдайлар жасау және шығындарды қысқарту мақсатында комитет мүшелерінің техникалық байланыс құралдары арқылы қатысуына жол беріледі.</p> <p>Комитет төрағалары комитеттің қызметі туралы есеп дайындайды және жеке отырыста Директорлар кеңесінің отырысы барысында Директорлар кеңесінің алдында бір жылдағы қызметінің қорытындылары туралы есеп береді. Директорлар кеңесі жыл ішінде кез келген уақытта комитеттерден ағымдағы қызмет туралы есеп беруді талап етуге құқылы. Мұндай есепті дайындау және ұсыну мерзімдерін Директорлар кеңесі айқындайды.</p>	<p>Сакталады</p> <p>Қоғамның Жалғыз акционерінің шешіміне сәйкес Қоғамның Директорлар кеңесінің құрамындағы өзгерістерге байланысты («Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 14.11.2023 жылғы № 43/23 хаттамасы) Қоғамның Директорлар кеңесі комитеттерінің жаңа құрамы бекітілді.</p>
--	---

3.12.	<p>Стратегиялық жоспарлау комитетінің төрағасы Директорлар кеңесінің тәуелсіз мүшелері арасынан Директорлар кеңесінің алғашқы отырыстарының бірінде Директорлар кеңесінің өз өкілеттіктерін орындау мерзіміне сайланады. Сайлау туралы шешім Директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының жай көпшілік даусымен қабылданады.</p> <p>Қажет болған жағдайда Стратегиялық жоспарлау комитетінің құрамына тиісті тәжірибесі мен құзыреті бар сарапшылар тартылуы мүмкін. Директорлар кеңесінің мүшелері болып табылмайтын комитет мүшелерін комитет Төрағасының ұсынуы бойынша Директорлар кеңесі тағайындайды.</p> <p>Стратегиялық жоспарлау жөніндегі комитеттің негізгі функциялары Қоғам қызметінің басым бағыттарын және оның даму стратегиясын әзірлеу мәселелері бойынша, оның ішінде Қоғам қызметінің тиімділігін арттыруға, оның рентабельді қызметі мен орнықты дамуына ықпал ететін іс-шараларды әзірлеу жөніндегі мәселелерді қоса алғанда, Қоғамның Директорлар кеңесіне ұсынымдар әзірлеу және ұсыну болып табылады. Комитеттің егжей-тегжейлі мақсаттары мен міндеттері Комитет туралы ережеде көзделген.</p>	Сақталады
3.13.	<p>Аудит жөніндегі комитеттің құрамына бухгалтерлік есеп және аудит, тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау саласында қажетті білімі мен практикалық тәжірибесі бар тәуелсіз директорлар кіреді. Тәуелсіз директор аудит жөніндегі комитеттің төрағасы болып табылады. Аудит жөніндегі комитеттің негізгі функцияларына ішкі және сыртқы аудит, қаржылық есептілік, тәуекелдерді ішкі бақылау және басқару, Қазақстан Республикасының заңнамасын, ішкі құжаттарды сақтау және Директорлар кеңесінің тапсырмасы бойынша өзге де мәселелер жағады.</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>Егер Директорлар кеңесі алып тастау тәртібімен осы адамның Аудит жөніндегі комитетке мүшелігі Жалғыз акционер мен Қоғамның мүддесі үшін қажет деп шешсе, тәуелсіз болып табылмайтын Директорлар кеңесінің мүшесі комитет құрамына сайлануы мүмкін. Осы тағайындау пайда болған кезде Директорлар кеңесі осы тұлғаның тәуелділік сипатын ашып, осындай шешімді негіздегені жөн.</p>	
3.14.	<p>Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитеттің құрамына объективті және тәуелсіз шешімдерді әзірлеу және мүдделі тұлғалардың (Жалғыз акционердің, Басқарма төрағасының, қызметкерлердің және өзге де тұлғалардың өкілдері) комитет мүшелерінің пайымдауларына ықпалын болдырмау мақсатында тәуелсіз директорлар қатарының 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. Комитет төрағасы тәуелсіз директор болып табылады.</p> <p>Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі Комитет Директорлар кеңесінің мүшелігіне кандидаттарды, топ-менеджерлердің кандидатураларын іріктеу өлшемшарттарын айқындайды, қоғамның осы тұлғаларды марапаттау саласындағы саясатын әзірлейді, Директорлар кеңесі мүшелерінің және топ-менеджерлердің қызметіне тұрақты бағалау жүргізеді.</p> <p>Комитеттің негізгі функцияларына тағайындау (сайлау), уәждемелік ҚНҚ қою, қызметін бағалау, сыйақы беру және Басқарма төрағасы мен мүшелерінің сабақтастығын жоспарлау мәселелері, корпоративтік хатшыны тағайындау және сыйақы беру мәселелері, сондай-ақ Жалғыз акционер осындай өкілеттіктерді берген жағдайларда Директорлар кеңесінің құрамына қатысты көрсетілген мәселелерді қарауға қатысу жатады. Бұл</p>	Сақталады

		<p>жағдайда, Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитет мүшелеріне мүдделер қақтығысы жағдайының туындауына жол бермеу және өз мақсатына және/немесе сыйақыға қатысты мәселелерді қарау кезінде қатыспау ұсынылады.</p>
--	--	---



3.15.

Директорлар кеңесінің отырыстарын дайындау және өткізу оның қызметінің барынша нәтижелілігіне ықпал етуге тиіс. Директорлар кеңесінің мүшелері өз міндеттерін орындау үшін толық, өзекті және уақтылы ақпаратқа қол жеткізуі қажет.

Директорлар кеңесі Қоғамның құжаттарында белгіленген Директорлар кеңесінің отырыстарын дайындау және өткізу жөніндегі рәсімдерді сақтауы тиіс.

Сақталады

105 беттің 37-беті

3.16.

Директорлар кеңесінің отырыстары қаралатын мәселелердің тізбесін және күндерді 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 нысаны бар отырыстардың санын барынша азайту қажет. Маңызды және стратегиялық сипаттағы мәселелер бойынша шешімдерді қарау мен қабылдау Директорлар кеңесінің бетпе-бет дауыс беру нысанындағы отырыстарында ғана жүзеге асырылады.

Егер Директорлар кеңесінің мүшелерінің (Директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының 30% - нан аспайтын) Директорлар кеңесінің отырысына жеке қатысуға мүмкіндігі болмаса, Директорлар кеңесі мен оның комитеттері отырысының екі нысанының да үйлесуі мүмкін. Бұл ретте Директорлар кеңесінің жоқ мүшесі техникалық байланыс құралдарын пайдалана отырып, қаралатын мәселелерді талқылауға қатыса алады және өз пікірін жазбаша нысанда бере алады.

Директорлар кеңесінің отырыстарын өткізудің ұсынылатын кезеңділігі жылына кемінде алты отырысты құрайды. Мұқият және толыққанды талқылауды және уақтылы және сапалы шешімдер қабылдауды қамтамасыз ету үшін жыл бойы қарауға жоспарланған мәселелер санын біркелкі бөлу ұсынылады.

Сақталады

3.17.

Директорлар кеңесінің отырыстарына материалдар, егер Қоғамның Жарғысында өзге мерзімдер белгіленбесе, алдын ала – кемінде күнтізбелік 10 күн бұрын жіберіледі.

Директорлар кеңесі отырысының күн тәртібіне олар бойынша материалдар мерзімдерді бұза отырып ұсынылған мәселелер енгізілмейді. Мерзімдері бұзылған мәселелер күн тәртібіне енгізілген жағдайда, Директорлар кеңесінің төрағасына осы қажеттіліктің толық негіздемесі беріледі, көрсетілген мән-жай Қоғамның Корпоративтік хатшысының қызметін бағалау кезінде ескеріледі.

сақталады

3.18.

Директорлар кеңесі толық, шынайы және сапалы ақпарат негізінде шешімдер қабылдайды. Директорлар кеңесінің тиімді және уақтылы шешімдер қабылдауы үшін мынадай шарттардың сақталуын қамтамасыз ету қажет:

- 1) Директорлар кеңесіне ұсынылатын материалдардың, ақпараттың, құжаттардың Жоғары сапасы (оның ішінде қажет болған жағдайда ағылшын тіліне аудармасы);
- 2) қажет болған жағдайда сарапшылардың (ішкі және сыртқы) пікірін алу (сарапшыларды тарту қабылданған шешім үшін Директорлар кеңесінің жауапкершілігін алып тастамайтынын ескеру қажет);
- 3) Директорлар кеңесінде талқылауға кететін уақыт, әсіресе маңызды және күрделі мәселелер үшін жұмсалатын уақыт;
- 4) мәселелерді уақтылы қарау;
- 5) шешімдерде одан әрі іс-қимыл жоспары, мерзімдері және жауапты тұлғалар көзделеді.

Мына факторлар Басқарма шешімдерінің сапасына теріс әсер етуі мүмкін:

- 1) отырыста бір немесе бірнеше директордың үстемдігі, бұл басқа директорлардың талқылауларына толық қатысуды шектеуі мүмкін;
- 2) тәуекелдерге ресми көзқарас;
- 3) жеке мүдделерді көздеу және төмен этикалық стандарттар;
- 4) Директорлар кеңесінің отырысында нақты және белсенді талқылаусыз ресми шешімдер қабылдау;
- 5) ымырасыздық позициясы (ікемділіктің болмауы) немесе дамуға деген ұмтылыстың болмауы (ағымдағы жағдайды қанағат тұту);
- 6) әлсіз ұйымдастырушылық мәдениет;
- 7) ақпараттың және/немесе талдаудың болмауы.

Директорлар кеңесінің мүшелері шешім қабылдау үшін қажетті күн тәртібіндегі мәселелер бойынша қосымша ақпарат сұрай алады.

Сақталады

3.19.

Директорлар кеңесінің әрбір мүшесі өзі кіретін Директорлар кеңесі мен комитеттің отырыстарына қатысады. Директорлар кеңесі туралы ережеде көрсетілген ерекше жағдайларда осы нормадан ауытқуға жол беріледі. Директорлар кеңесінің отырысын өткізуге арналған Кворум Қоғамның Жарғысымен айқындалады, бірақ оның мүшелері санының кемінде жартысын құрайды.

Қоғамның Директорлар кеңесінің отырысында шешімдер, егер Қазақстан Республикасының заңнамасында, Қоғамның Жарғысында немесе Директорлар кеңесінің отырыстарын шақыру мен өткізу тәртібін айқындайтын оның ішкі құжаттарында өзгеше көзделмесе, отырысқа қатысатын Директорлар кеңесі мүшелерінің көпшілік дауысымен қабылданады.

Қоғамның Директорлар кеңесінің отырысында мәселелерді шешу кезінде Қоғамның Директорлар кеңесінің әрбір мүшесі бір дауысқа ие болады. Қоғамның Директорлар кеңесі мүшесінің дауыс беру құқығын өзге тұлғаға, оның ішінде Қоғамның Директорлар кеңесінің басқа мүшесіне беруіне жол берілмейді.

Қоғамның Директорлар кеңесі шешімдер қабылдаған кезде, Директорлар кеңесі мүшелерінің дауыстары тең болған жағдайда, шешуші дауыс құқығы Қоғамның Директорлар кеңесінің төрағасына тиесілі болады.

Директорлар кеңесінің қарауына шығарылған мәселе бойынша мүдделілігі бар Директорлар кеңесінің мүшесі осы мәселе бойынша талқылауға және дауыс беруге қатыспайды, бұл туралы Директорлар кеңесі отырысының хаттамасында тиісті жазба жасалады.

Директорлар кеңесі бұрын қабылданған шешімдерге ревизия жүргізе алады. Шешімнің өзі де, оны қабылдау процесі де талдауға жатады. Директорлар кеңесі өз қызметін бағалауды жүргізген кезде бұрын қабылданған шешімдерге ревизия жүргізу ұсынылады.

Сақталады

3.20.	<p>Директорлар кеңесі, комитеттер және Директорлар кеңесінің мүшелері Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес жыл сайынғы негізде бағаланады. Бұл ретте бағалау үш жылда кемінде бір рет тәуелсіз кәсіби ұйымды тарта отырып жүргізіледі. Бағалау Директорлар кеңесінің және оның әрбір мүшесінің Қоғам дамуының стратегиялық міндеттеріне қол жеткізудегі үлесін анықтауға, сондай-ақ бағыттарды анықтауға және жақсарту шараларын ұсынуға мүмкіндік береді. Бағалау нәтижелері Директорлар кеңесі мүшелерін қайта сайлау немесе өкілеттіктерін мерзімінен бұрын тоқтату кезінде назарға алынады</p> <p>Бағалау Директорлар кеңесінің және оның жеке мүшелерінің кәсібилігін арттырудың негізгі құралдарының бірі болып табылады. Бағалауды жүргізу тәуелсіз директорлар үшін де, жалғыз акционердің өкілдері үшін де міндетті.</p> <p>Бағалау жүйелілік, күрделілік, үздіксіздік, шынайылық, құпиялылық сияқты қағидағтар бойынша жүзеге асырылады.</p> <p>Директорлар кеңесінің, оның комитеттері мен Директорлар кеңесі мүшелерінің қызметіне бағалау жүргізу процесі, мерзімдері мен тәртібі Қоғамның ішкі құжаттарында нақты реттелуі тиіс.</p> <p>Бағалау мынадай мәселелерді қарастыруды қамтиды, бірақ бұлармен шектелмейді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Қоғам алдында тұрған міндеттер контекстінде Директорлар кеңесі құрамының оңтайлылығы (дағдылар, тәжірибе теңгерімі, құрамның әртүрлілігі, объективтілік); 2) Қоғамның пайымын, стратегиясын, негізгі міндеттерін, проблемалары мен құндылықтарын түсінудің анықтығы; 3) сабақтастық және даму жоспарлары; 4) Директорлар кеңесінің бірыңғай орган ретінде жұмыс істеуі, Директорлар кеңесінің және Басқарма төрағасының Қоғам қызметіндегі рөлі; 	Сақталады	<p>Директорлар кеңесінің 2023 жылғы қызметін бағалау сауалнама әдісімен өз күшімен жүргізілді (Директорлар кеңесінің 2023 жылғы 1 желтоқсандағы шешімі, № 17 хаттама).</p>
-------	---	-----------	--

5) Директорлар кеңесінің Қоғамның Жалғыз акционерімен, Басқармасымен және лауазымды тұлғаларымен өзара іс-қимылының тиімділігі;

6) Директорлар кеңесі мүшелерінің әрқайсысының нәтижелілігі;

7) Директорлар кеңесі комитеттері қызметінің тиімділігі және олардың Директорлар кеңесімен, Басқарма мүшелерімен өзара іс-қимылы;

8) Директорлар кеңесіне берілетін ақпарат пен құжаттардың сапасы;

9) Директорлар кеңесіндегі, комитеттердегі талқылаулардың сапасы;

10) Корпоративтік хатшы қызметінің тиімділігі;

11) процестер мен құзыреттерді түсінудегі айқындық;

12) тәуекелдерді анықтау және бағалау процесі;

13) Жалғыз акционермен және өзге де мүдделі тараптармен өзара іс-қимыл жасау.

Бағалау тәсілдері өзін-өзі бағалау немесе бағалау сапасын арттыру үшін тәуелсіз консультантты тарту болып табылады. Тәуелсіз сыртқы консультант кемінде үш жылда бір рет тартылады.

Бағалау нәтижелері Директорлар кеңесінің бүкіл құрамын немесе оның жекелеген мүшесін қайта сайлау, Директорлар кеңесінің құрамын және Директорлар кеңесінің мүшелеріне сыйақы мөлшерін қайта қарау үшін негіз бола алады. Директорлар кеңесінің жекелеген мүшелерінің қызмет нәтижелерінде елеулі кемшіліктер болған жағдайда, Директорлар кеңесінің төрағасы Жалғыз акционермен консультациялар өткізеді.

Директорлар кеңесі жыл сайынғы жылдық есепте Директорлар кеңесіне бағалау жүргізу тәсілін және оның нәтижелері бойынша қабылданған шараларды көрсетеді.

Жалғыз акционер Директорлар кеңесіне өзіндік бағалауды дербес немесе тәуелсіз консультантты тарта отырып жүргізе алады. Директорлар кеңесі дербес

жүргізген бағалау нәтижелері, банк қызметінің нәтижелері,
ҚНҚ орындау және өзге де факторлар назарға алынады.



3.21.

Директорлар кеңесінің қызметін тиімді ұйымдастыру және Басқарманың Жалғыз акционермен өзара іс-қимылы мақсатында Директорлар кеңесі корпоративтік хатшы тағайындайды.

Директорлар кеңесі корпоративтік хатшыны тағайындау туралы шешім қабылдайды, оның өкілеттік мерзімін, қызметінің функциялары мен тәртібін, лауазымдық жалақысының мөлшерін және сыйақы шарттарын айқындайды, Корпоративтік хатшы қызметін (Хатшылығын) құру туралы шешім қабылдайды (қажет болған жағдайда) және көрсетілген қызметтің бюджетін айқындайды. Корпоративтік хатшы Қоғамның Директорлар кеңесіне есеп береді және Қоғамның Басқармасынан тәуелсіз. Корпоративтік хатшының негізгі міндеттеріне Директорлар кеңесі, жалғыз акционер тарапынан корпоративтік шешімдерді уақтылы және сапалы қабылдауға жәрдемдесу, Директорлар кеңесінің мүшелері үшін олардың қызметінің және осы Кодекстің ережелерін қолданудың барлық мәселелері бойынша кеңесші рөлін атқару, сондай-ақ осы Кодекстің іске асырылуына мониторинг жүргізу және қоғамда корпоративтік басқаруды жетілдіруге қатысу жағады. Корпоративтік хатшы сондай-ақ Қоғамның жылдық есебінің құрамына енгізілетін осы Кодекстің қағидаттары мен ережелерінің сақталуы туралы есепті дайындауды жүзеге асырады. Бұл есепте тиісті түсініктемелер келтіріле отырып, сақталмайтын Кодекстің қағидаттары мен ережелерінің тізбесі көрсетілуі керек.

Корпоративтік хатшының негізгі функциялары мыналарды қамтиды, бірақ олармен шектелмейді.

Директорлар кеңесінің қызметін қамтамасыз ету бөлігінде:

- 1) Директорлар кеңесінің төрағасына жұмыс жоспарын және отырыстардың күн тәртібін қалыптастыруда көмек көрсету;
- 2) Директорлар кеңесінің және оның комитеттерінің отырыстарын өткізуді ұйымдастыру;

Сақталады

Қоғамда Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 9 маусымдағы шешімімен (№7 хаттама) өкілеттік мерзімі 3 (үш) жыл, 2025 жылғы 30 маусымға дейін Корпоративтік хатшы тағайындалды.

3) Директорлар кеңесі мүшелерінің күн тәртібі мәселелері бойынша және Директорлар кеңесінің құзыреті шеңберінде шешімдер қабылдау үшін қажетті өзекті және уақтылы ақпарат алуын қамтамасыз ету;

4) Директорлар кеңесі мен комитеттердің отырыстарын хаттамалау, Директорлар кеңесі мен комитеттер отырыстарының хаттамаларын, стенограммаларын, аудио-бейне жазбаларын, материалдарын сақтауды қамтамасыз ету;

5) Директорлар кеңесінің мүшелеріне Қазақстан Республикасының заңнамасы, Қоғам Жарғысы, осы Кодекс, ішкі құжаттар мәселелері бойынша консультация беру, болып жатқан өзгерістерге мониторингті жүзеге асыру және Директорлар кеңесінің мүшелерін уақтылы хабардар ету;

6) Директорлар кеңесінің жаңадан сайланған мүшелерін лауазымға енгізуді ұйымдастыру;

7) Директорлар кеңесінің мүшелерін оқытуды және сарапшыларды тартуды ұйымдастыру;

8) Директорлар кеңесі мүшелерінің басқармамен өзара іс-қимылын ұйымдастыру.

Жалғыз акционермен өзара іс-қимылды қамтамасыз ету бөлігінде Корпоративтік хатшы Жалғыз акционердің шешімдерінің орындалуына тоқсан сайын мониторингті және Жалғыз акционердің сұрау салуларына уақтылы негізде ақпарат беруді қамтамасыз етеді.

Корпоративтік басқарудың тиісті практикасын енгізу бөлігінде Корпоративтік хатшы мыналарды қамтамасыз етеді:

1) осы Кодекстің қағидағтары мен ережелерін іске асыру және сақтау мониторингі;

2) осы Кодекстің қағидағтары мен ережелерінің сақталуы туралы есепті дайындау;

3) өз функцияларын орындау шеңберінде заңнамада, Жарғыда және қоғамның басқа да құжаттарында бекітілген корпоративтік басқару нормалары бөлігінде бұзушылықтарды анықтау;

4) акционерлерге, лауазымды адамдарға, Қоғам қызметкерлеріне корпоративтік басқару мәселелері бойынша консультация беру;

5) корпоративтік басқару саласындағы үздік әлемдік практиканың мониторингі және Қоғамға корпоративтік басқару практикасын жетілдіру жөнінде ұсыныстар енгізу. Мүдделер қақтығысы туындаған жағдайда Корпоративтік хатшы бұл ақпаратты Директорлар кеңесі төрағасының назарына жеткізеді.

Өз міндеттерін орындау үшін Корпоративтік хатшының білімі, тәжірибесі мен біліктілігі, адал іскерлік беделі бар. Қоғамның көлеміне және оның қызметінің ауқымына байланысты Корпоративтік хатшы қызметі құрылуы мүмкін.

Корпоративтік хатшы лауазымына кемінде 5 жылдық жұмыс тәжірибесі және корпоративтік басқару және корпоративтік құқық саласында практикалық білімі бар жоғары заң немесе экономикалық білімі бар адам тағайындалады.

Директорлар кеңесінің отырыстарын дайындау мен өткізудің тиімділігін арттыру мақсатында Директорлар кеңесінің мүшелеріне ұсынылған материалдардың толықтығы мен пайдалылығын кезең-кезеңімен талқылау ұсынылады. Осы талқылаулардың нәтижелері Корпоративтік хатшы қызметінің тиімділігін бағалау үшін негіз болады.

Корпоративтік хатшыға қатысты қоғамда лауазымға кіріспе және сабақтастықты жоспарлау бағдарламасы әзірленеді. Корпоративтік хатшыны іздеу және тағайындау Қоғамның ішкі құжаттарында бекітілген ашық және ашық рәсімдер негізінде жүзеге асырылады.

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>Өз функцияларын орындау үшін Корпоративтік хатшыға мынадай өкілеттіктер беріледі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Директорлар кеңесінің отырыстарында шешімдер және Жалғыз акционердің шешімдерін қабылдау үшін қажетті құжаттар мен ақпаратты Қоғамның органдарынан, лауазымды адамдары мен қызметкерлерінен сұрату және алу; 2) Директорлар кеңесінің отырыстарын ұйымдастыру және Қоғамның лауазымды адамдарына Директорлар кеңесі мен жалғыз акционер қабылдаған шешімдер туралы ақпаратты жеткізу, сондай-ақ олардың орындалуын кейіннен бақылау жөнінде шаралар қабылдау; 3) Директорлар кеңесінің төрағасымен және мүшелерімен, Басқарма төрағасымен және мүшелерімен, қоғам қызметкерлерімен, Жалғыз акционермен тікелей өзара іс-қимыл жасауға құқылы. <p>Қоғамның Басқармасы Корпоративтік хатшыға өз өкілеттіктерін орындау кезінде жан-жақты көмек көрсетеді.</p>	<p>Іскерлік этика қағидағтарын сақтау, қоғамда туындайтын әлеуметтік-еңбек дауларын оңтайлы реттеу мақсатында Қоғам қызметкерлері/Жалғыз акционер қатарынан Омбудсмен тағайындалады.</p> <p>Омбудсмен лауазымына үміткердің іскерлік беделі мінсіз және ол әділ шешім қабылдай алатын болуы тиіс.</p> <p>Омбудсмен Қоғамның Директорлар кеңесінің шешімімен тағайындалады және екі жылда бір рет қайта сайланады. Омбудсменнің рөлі оған жүгінген қызметкерлерге, еңбек дауларына, жанжалға қатысушыларға консультация беру және оларға Қазақстан Республикасы заңнамасының нормаларын сақтауды (оның ішінде қажет болған жағдайда құпиялылықты сақтауды) ескере отырып, өзара қолайлы, сындарлы және іске асырылатын шешімді әзірлеуге жәрдемдесу, қызметкерлердің де, қоғамның да проблемалық әлеуметтік-еңбек мәселелерін шешуге жәрдемдесу болып табылады.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Іскерлік әдеп кодексінің қағидағтарын сақтау, Қоғамда туындайтын әлеуметтік-еңбек дауларын оңтайлы реттеу мақсатында Қоғамның Директорлар кеңесінің 2022 жылғы 13 тамыздағы шешімімен (№7 хаттама) 2 жыл мерзімге «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» аппаратының басшысы лауазымын Д. В. Акрачкова Қоғамның Омбудсмені болып тағайындалды.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2024 жылғы 4 маусымдағы шешімімен (№8 хаттама) 2 жыл мерзімге «Бәйтерек» ұлттық басқарушы холдингі» аппаратының басшысы лауазымын атқаратын Д. В. Акрачкова Қоғам Омбудсмені болып тағайындалды</p> <p>Омбудсменнің негізгі функциялары:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Қоғам қызметкерлерінің, лауазымды адамдарының өтініштерін қарау және олардың рұқсаттары үшін, оның ішінде мемлекеттік органдармен, Қоғамның басқару органдарымен өзара іс-қимыл жасай отырып, ұсынымдар шығару; 2) Қоғамдағы моральдық-этикалық ахуалдың жай-күйі туралы есепті жыл сайын қалыптастыра отырып, осы Іскерлік әдеп кодексінің ережелерін бұзу және сақтамау фактілері бойынша мәліметтер жинау;
---	--	------------------	---

Омбудсмен Қоғамның тиісті органдары мен лауазымды адамдарының қарауына өзі анықтаған, жүйелі сипаттағы және тиісті шешімдер (кешенді шаралар) қабылдауды талап ететін проблемалық мәселелерді шығарады, оларды шешу үшін сындарлы ұсыныстар ұсынады.

Омбудсмен жылына кемінде бір рет Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер комитетіне, оның қызметінің нәтижелерін бағалайтын Қоғамның Директорлар кеңесіне жүргізілген жұмыстың нәтижелері туралы есеп береді.

Қоғамның Директорлар кеңесі Омбудсмен қызметінің нәтижелерін бағалайды және Омбудсмен лауазымын атқаратын адамның өкілеттігін ұзарту немесе тоқтату туралы шешім қабылдайды.

3) қызметкерлерге, лауазымды адамдарға Іскерлік әдеп кодексінің ережелері бойынша консультация беру;

4) Іскерлік әдеп кодексінің ережелерін бұзу бойынша дауларды қарауға бастамашылық жасау және оларды соттан тыс және сот тәртібімен реттеуге қатысу. Корпоративтік қақтығыстар мен мүдделер қақтығысы бөлігінде Омбудсмен корпоративтік қақтығыстар мен қоғам мүдделерінің қақтығыстарын реттеу саясатына сәйкес корпоративтік қақтығыстар мен мүдделер қақтығысын шешуге жауапты тұлғалармен өз іс-әрекеттерін үйлестіреді.

2023 жылдың қорытындысы бойынша Қоғамның омбудсмені жүргізілген жұмыстың нәтижелері туралы есеп дайындап, Директорлар кеңесіне ұсынды.

3.23.	<p>Қоғамның 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 процестерін бағалау мен тиімділігін арттыруға жүйелі және дәйекті тәсілді қолдану арқылы алға қойылған мақсаттарға қол жеткізуге көмектеседі.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі Ішкі аудит қызметінің сандық құрамы мен өкілеттік мерзімін айқындайды, оның басшысы мен қызметкерлерін тағайындайды, сондай-ақ олардың өкілеттігін мерзімінен бұрын тоқтатады, оның жұмыс тәртібін, Ішкі аудит қызметінің қызметкерлеріне еңбекақы төлеу мен сыйақы беру мөлшері мен шарттарын, сондай-ақ Ішкі аудит қызметінің бюджетін айқындайды.</p> <p>Ішкі аудит қызметінің қызметкерлері Қоғамның Директорлар кеңесі мен 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 ережемен айқындалады.</p> <p>Ішкі аудит қызметінің негізгі міндеттеріне қоғамдағы ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару және корпоративтік басқару жүйелерінің сапасын бағалау және осы жүйелердің жеткіліктілігі мен тиімділігі туралы ақпаратты Директорлар кеңесінің назарына жеткізу кіреді. 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 қағидағтар мен ережелерді ұстану;</p>	Сақталады	Қоғамның Ішкі аудит қызметі бар.
-------	---	-----------	----------------------------------

2) Қоғамның ішкі аудитінің мәртебесі, мақсаттары мен міндеттері;

3) ішкі аудиттің мақсаттары мен міндеттеріне қол жеткізу және ішкі аудит қызметінің өз функциялары мен міндеттерін тиімді орындауы үшін ішкі аудит қызметінің тәуелсіздігін, объективтілігі мен кәсібилігін қамтамасыз ету шарттары;

4) Ішкі аудит қызметінің басшысы мен қызметкерлеріне қойылатын біліктілік талаптары;

5) Ішкі аудит қызметінің көлемі мен мазмұны;

6) тиісті тапсырмаларды орындау кезінде құжаттамаға, қызметкерлерге және материалдық активтерге қол жеткізу құқығы;

7) Ішкі аудит қызметінің Директорлар кеңесімен және Қоғам Басқармасымен өзара іс-қимыл жасау және Аудит комитетіне және Қоғамның Директорлар кеңесіне есеп беру тәртібі.

Ішкі аудит қызметі туралы ережеде мынадай міндеттер мен функциялар да көзделеді:

1) Қоғамның Басқармасы мен қызметкерлеріне тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және корпоративтік басқару жүйелерін жетілдіру жөніндегі рәсімдер мен іс-шаралардың орындалуын әзірлеуге және мониторингтеуге жәрдемдесу;

2) Қоғамның сыртқы аудитор, сондай-ақ тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және корпоративтік басқару саласында консультация беру бойынша қызметтер көрсететін тұлғалармен қызметті үйлестіру;

3) Директорлар кеңесіне және Аудит комитетіне Ішкі аудит қызметі қызметінің нәтижелері және (жылдық) аудиторлық жоспардың орындалуы туралы мерзімді есептерді (оның ішінде елеулі тәуекелдер, кемшіліктер, анықталған кемшіліктерді жою жөніндегі іс-шараларды орындау нәтижелері мен тиімділігі, тәуекелдерді басқару жүйесінің нақты жай-күйін, сенімділігі мен тиімділігін бағалау нәтижелері туралы ақпаратты қамтитын) дайындау және ұсыну, ішкі бақылау және корпоративтік басқару);

4) Қоғамның Басқарма мүшелерінің және оның қызметкерлерінің Қазақстан Республикасы заңнамасының ережелерін және инсайдерлік ақпаратқа және сыбайлас жемқорлыққа қарсы күреске қатысты ішкі құжаттардың сақталуын, әдеп талаптарының 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 қызметінің, оның басшысы мен қызметкерлерінің тиімділігін бағалауды Директорлар кеңесі Ішкі аудит қызметінің есептерін қарау, (жылдық) аудиторлық 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 қасиеттерге, адал іскерлік беделге ие және этикалық стандарттарды ұстанады. Басқарма төрағасы жоғары ұйымдастырушылық қабілеттерге ие, Жалғыз акционермен белсенді өзара іс-қимылда жұмыс істейді және Директорлар кеңесімен, қызметкерлермен және басқа да мүдделі тараптармен сындарлы диалог құрады.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда алкалы атқарушы орган – Басқарма құрылған және жұмыс істейді.</p> <p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің 15.03.2023 жылғы шешіміне (№03 хаттама) сәйкес Қоғам Басқармасының сандық құрамы-5 бірлік деп бекітілді.</p> <p>31.12.2023 ж. жағдай бойынша Қоғам Басқармасының құрамында мыналар болды:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Калигазин А. Е. - Басқарма төрағасы; 2. Жақсыбаев Р. О. - Басқарма төрағасының орынбасары; 3. Қ. М. Мұқажанов-Басқарма төрағасының орынбасары; 4. Бектыбаева А. Е. - Басқарма төрағасының орынбасары. <p>Қоғамның төрағасы мен Басқарма мүшелері жоғары кәсіби және жеке қасиеттерге ие, іскерлік беделі мінсіз және жоғары этикалық стандарттарды ұстанады.</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 сайлайды (Басқарма төрағасын қоспағанда), өкілеттік мерзімдерін, лауазымдық жалақысының мөлшерін, олардың еңбегіне ақы төлеу және сыйақы беру шарттарын айқындайды. Басқарма құрамына кандидаттарды іздеу және іріктеу, олардың сыйақыларын айқындау процесінде Қоғамның Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер жөніндегі комитеті шешуші рөл атқарады.</p> <p>Директорлар кеңесінің Кадрлар, сыйақылар және әлеуметтік мәселелер комитетінің қарауына Басқарма құрамына сайлауға кандидаттар бойынша ұсыныстарды Басқарма төрағасы енгізеді. Басқарма басшысы Басқарма құрамына бір бос лауазымға екінші рет ұсынған кандидатты Директорлар кеңесі қабылдамаған жағдайда, осы бос</p>	Сақталады	<p>Қоғам Басқармасының қолданыстағы құрамының өкілеттік мерзімі Қоғамның Директорлар кеңесінің 17.03.2026 жылға дейінгі шешімімен (2023 жылғы 15 наурыздағы № 03 хаттама) белгіленген.</p> <p>Қоғамның Басқарма мүшелерінің сыйақы беру және қызметін бағалау процестері Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2019 жылғы шешімімен (№7 хаттама) бекітілген Қоғамның басшы қызметкерлерінің еңбегіне ақы төлеу, қызметін бағалау және сыйақы беру қағидаларында бекітілген.</p>

3.27.	<p>лауазымға кандидат бойынша ұсыныс енгізу құқығы Директорлар кеңесіне ауысады.</p> <p>Директорлар кеңесі кез келген уақытта Басқарма мүшелерінің (Басқарма төрағасын қоспағанда) өкілеттігін тоқтата алады.</p> <p>Қоғамның Басқарма мүшелерін үш жылға дейінгі мерзімге сайлау ұсынылады. Басқарма төрағасы мен мүшелерінің өкілеттік мерзімдері жалпы Басқарма өкілеттігінің мерзімімен сәйкес келеді.</p> <p>Қоғамның Басқарма мүшелерін тағайындау және сыйақы беру процестерінің ашықтығын арттыру үшін Директорлар кеңесіне Қоғам Басқарма мүшелерінің тағайындаулары, сыйақылары, бағалауы және сабақтастығы жөніндегі ережелерді бекіту және қатаң сақтау ұсынылады.</p>	
	<p>Басқарма Директорлар кеңесінің басшылығымен қоғамның даму стратегиясын және/немесе даму жоспарын әзірлейді.</p> <p>Басқарма мыналарды қамтамасыз етеді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Қазақстан Республикасы заңнамасының, Қоғамның Жарғысы мен ішкі құжаттарының нормаларына, Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің шешімдеріне сәйкес қызметті жүзеге асыру; 2) тәуекелдерді дұрыс басқару және ішкі бақылау; 3) Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің шешімдерін іске асыру үшін ресурстар бөлу; 4) Қоғам қызметкерлерінің еңбек қауіпсіздігі; 5) Қоғам қызметкерлерінің қызығушылығы мен адальдығы атмосферасын құру, корпоративтік мәдениетті дамыту. <p>Директорлар кеңесі Қоғам Басқармасының қызметіне бақылауды жүзеге асырады. Бақылау Басқарманың Директорлар кеңесіне тұрақты есеп беруі және басқарманың орта мерзімді даму жоспарларын және қол жеткізілген нәтижелерді орындау мәселелері бойынша жылына кемінде бір рет тыңдауы арқылы іске асырыла алады.</p>	Сақталады

3.28.	<p>Басқарма бетпе-бет 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 шектеулі және Қоғамның Жарғысында және ішкі құжаттарында айқындалған.</p> <p>Басқарма күнтізбелік жылдың басына дейінгі мәселелер 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 қараған кезде 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 қақтығысы жағдайының туындауына жол бермейді. Мүдделер қақтығысы туындаған кезде олар бұл туралы Директорлар кеңесіне немесе Басқарма төрағасына алдын ала хабарлайды, оны жазбаша түрде тіркеу және мәселе бойынша шешім қабылдауға қатыспау қажеттілігі туралы хабарлайды.</p>	Сақталады	
3.30.	<p>Басқарма Төрағасы мен мүшелері басқа ұйымдарда тек Директорлар кеңесінің мақұлдауымен қызмет атқара алады. Басқарма төрағасы басқа заңды тұлғаның Басқарма басшысы лауазымын атқармайды.</p>	Сақталады	2023 жылғы 31 желтоқсанда Қоғамның Басқарма төрағасы А. Е. Калигазин басқа заңды тұлға Басқармасының басқа лауазымдарын атқарған жоқ.
3.31.	<p>Басқарма Қоғамның оңтайлы ұйымдық құрылымын құруды қамтамасыз етеді. Ұйымдық құрылым мыналарға бағытталуы керек:</p>	Сақталады	«KazakhExport» ЭСК» АҚ Жарғысының 13-бабы 13.2-тармағының 27) тармақшасына сәйкес Директорлар кеңесінің құзыретіне қызметкерлердің жалпы санын бекіту туралы шешім қабылдау кіреді.

- 1) шешім қабылдау тиімділігі;
- 2) Қоғамның өнімділігін арттыру;
- 3) шешімдер қабылдаудың жеделдігі;
- 4) ұйымдастырушылық икемділік.

Қоғамның бос лауазымдарына үміткерлерді іріктеу ашық және жария конкурстық рәсімдер негізінде жүзеге асырылады. Қоғам қызметкерлерін мансаптық ілгерілету, материалдық ынталандыру білім деңгейін, құзыреттерін, жұмыс тәжірибесін және қойылған міндеттерге қол жеткізуді ескере отырып, меритократия қағидаттарына сәйкес жүзеге асырылады. Қоғамда кадр резерві қызметкерлерінің пулы қалыптастырылады, одан кейін орта және жоғары менеджменттің басшы лауазымдарына тағайындаулар жүргізіле алады. Қызметкерлер жыл сайынғы негізде қызметтің тиімділігін кешенді бағалаудан өтеді.

Кадрларды іріктеу рәсімдері мынадай талаптар бойынша іске асырылады:

Қоғамның ішкі ресурстарын дамытуға артықшылық беру, ал мұндай мүмкіндік болмаған жағдайда бәсекелестікті арттыруға және кәсіпқойлық пен құзыреттілік талаптарына жауап беретін лайықты үміткерлерді іріктеуге ықпал ететін мүмкіндіктер теңдігі қағидатын қамтамасыз ете отырып, адамдардың кең ауқымы үшін лауазымдарға орналасу үшін ашықтық пен шектеулердің болмауы;

кадрларды бейтарап таңдау және протекционизмнің, патронаждық қабылдау жүйесінің толық болмауы (адалдық, этникалық, туыстық қатынастар және жеке достық қағидаты бойынша);

құқықтық регламенттеу, оның ішінде шешім шығару кезінде субъективтілік үшін жағдайларды қоспағанда, кандидаттарды бағалау қағидаттары мен өлшемшарттарын бекіту мәселелерінде.

Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы № 198 қаулысымен бекітілген сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидаларына (бұдан әрі – № 198 қағидалар) 1-қосымшаның 3-тармағының 2) тармақшасына сәйкес Директорлар кеңесі Қоғамды басқарудың ұйымдық-функционалдық құрылымы туралы ережені және, сәйкесінше Қоғамның ұйымдық құрылымын бекітеді, ол БҰФҚ туралы Ережеге №20 қосымша болып табылады.

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.

Қоғам қызметкерлерінің жұмысын бағалау Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2019 жылғы шешімімен, №7 хаттама, бекітілген «KazakhExpro» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының басшы қызметкерлерінің еңбегіне ақы төлеу, қызметін бағалау және сыйақы беру қағидаларымен», Қоғамның Директорлар кеңесінің 24.04.2019 ж. шешімімен бекітілген «KazakhExpro» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының басшы қызметкерлерінің еңбегіне ақы төлеу, қызметін бағалау және сыйақы беру қағидаларымен», Қорпоративтік хатшының, Компанияс-бақылаушының еңбегіне ақы төлеу және сыйлықақы беру, қызметінің тиімділігін бағалау қағидаларымен, 33-хаттама, Қоғам Басқармасының 24.12.2020 ж. шешімімен бекітілген, № 83 хаттама, «KazakhExpro» ЭСК» АҚ қызметкерлері қызметінің тиімділігін бағалау қағидаларымен реттеледі. Қызметтің тиімділігін бағалаудағы негізгі мақсаттар:

- 1) қызметкерлер қызметінің тиімділігін басқарудың бірыңғай қағидаттарын қамтамасыз ету;
- 2) құрылымдық бөлімшелер мен қызметкерлердің мақсаттарының қоғамның даму стратегиясымен және қоғамның даму жоспарымен сәйкестігін қамтамасыз ету;
- 3) Қоғам қызметкерлерінің әлеуетін анықтау және даму перспективаларын айқындау;
- 4) Қоғамның мақсаттарына сәйкес қызметкерлердің кәсіби дамуына ұйымдасқан тәсілді қамтамасыз ету;

			<p>5) қызметкерді басқа лауазымға ауыстыру, еңбекақы төлеу шарттарын өзгерту, сыйлықақы беру және оның мөлшері туралы басқарушылық шешімдерді қолдауды қамтамасыз ету;</p> <p>6) бағалау негізінде қызметкерлерді көтермелеу және сыйлықақы беру үшін ашық өлшемшарттарды қамтамасыз ету;</p> <p>7) өлшемді нәтижелерге қол жеткізу үшін қызметкерлердің жауапкершілігін бекіту.</p>
3.34.	<p>Басқарма төрағасы мен мүшелерін Директорлар кеңесі бағалайды. Бағалаудың негізгі өлшемшарты белгіленген ҚҢК қол жеткізу болып табылады.</p> <p>Басқарма төрағасы мен мүшелерінің уәждемелік ҚҢК Қоғамның Директорлар кеңесі бекітеді. Басқарма мүшелерінің уәждемелік ҚТК бөлігінде ұсыныстарды Басқарма төрағасы Директорлар кеңесінің қарауына енгізеді.</p> <p>Бағалау нәтижелері сыйақы мөлшеріне, көгермелеуге, қайта сайлауға (тағайындауға) немесе мерзімінен бұрын тоқтатуға әсер етеді.</p> <p>Басқарма төрағасы мен мүшелерінің еңбекақысы тұрақты және ауыспалы бөліктен тұрады. Лауазымдық жалақыны белгілеу кезінде орындалатын міндеттердің күрделілігі, қызметкердің дербес құзыреттілігі және оның нарықтағы бәсекеге қабілеттілігі, осы адамның қоғамның дамуына қосқан үлесі, ұқсас компаниялардағы лауазымдық жалақының деңгейі, қоғамдағы экономикалық жағдай ескеріледі.</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) беру, әлеуметтік қолдау көрсету шарттарын айқындау, сондай-ақ Қоғамның төрағасы мен Басқарма мүшелеріне сыйлықақы (сыйақы) беру туралы шешім қабылдау жатады.</p> <p>Қоғамның төрағасы мен Басқарма мүшелерін жыл сайын Директорлар кеңесі бағалайды. Бағалаудың негізгі өлшемшарты Қоғам қызметінің ерекшелігін ескеретін және негізгі 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>ҚҢК «KazakhExport» ЭСК» АҚ стратегиялық мақсаттарын қасқаттау жолымен әзірленеді және белгілі бір лауазымға/ басшы қызметкерге бекітілген құзырет саласын негізге ала отырып және белгіленген тәртіппен Қоғамның Директорлар кеңесі бекітуге шығарылады.</p> <p>2023 жылға арналған ҚҢК карталары «KazakhExport» ЭСК» АҚ бекітілген түзетілген даму жоспарын ескере отырып әзірленді және Қоғамның Директорлар кеңесінің 30.09.2022 жылғы шешімімен (№11 хаттама) бекітілді.</p>
4.1.	<p>Орнықты даму қағдаты</p> <p>Қоғам мүдделі тараптардың мүдделерінің тепе-теңдігін сақтай отырып, ұзақ мерзімді перспективада тұрақты дамуды қамтамасыз ету үшін экономикаға, экологияға және қоғамға әсер етудің маңыздылығын түсінеді. Мүдделі тараптармен жауапты, ойластырылған</p>	Сақталады	<p>Қоғамда орнықты даму саласындағы басқару жүйелерін құруда қоғам ұстануға тиіс негіз қалаушы нормаларды, қағидаларды, қағидалар мен тәсілдерді айқындау мақсатында Директорлар кеңесі 2019 жылғы 20 қарашадағы (№10 хаттама) «KazakhExport» ЭСК» АҚ Орнықты даму саясатын әзірледі және бекітті.</p>

<p>және ұтымды өзара іс-қимыл жасау тәсілі Қоғамның тұрақты дамуына ықпал ететін болады.</p>		<p>Орнықты даму саласындағы міндеттерді шеше отырып, Қоғам өзінің миссиясына, Қоғам мен Холдингтің даму стратегиясына сүйенеді, сондай-ақ орнықты даму саласындағы халықаралық стандарттармен бекітілген халықаралық мінез-құлық нормалары мен қағидағтарын пайдаланады. Қоғам орнықты даму саласындағы халықаралық стандарттарды пайдалануды 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 тараптардың мүдделерінің тепе-теңдігін сақтай отырып, ұзақ мерзімді перспективада тұрақты дамуды қамтамасыз ету үшін экономикаға, экологияға және қоғамға әсер етудің маңыздылығын түсінеді. Мүдделі тараптармен жауапты, ойластырылған және ұтымды өзара іс-қимыл жасау тәсілі Қоғамның орнықты дамуына ықпал етеді. Орнықты даму саласындағы қағидағтар - ашықтық, есептілік, жариялылық, этикалық мінез-құлық, мүдделі тараптардың мүдделерін сақтау, заңдылық, адам құқықтарын сақтау, сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік, мүдделер қақтығысына жол бермеу. Жалпы, бұл қағидағтарды Қоғам қолданады және сақтайды.</p>
<p>Қоғам қызметтің рентабельділігіне ұмтылады, орнықты дамуды қамтамасыз етеді, мүдделі тараптардың мүдделерінің тепе-теңдігін сақтайды.</p> <p>Қоғам өз қызметін жүзеге асыру барысында ықпал ете алады және мүдделі тараптардың ықпалын сезінеді. Тұрақты даму саласындағы қызмет үздік халықаралық стандарттарға сәйкес келеді.</p> <p>Мүдделі тараптар Қоғам қызметіне оң және теріс әсер етуі мүмкін, атап айтқанда рентабельділікке қол жеткізу, тұрақты даму, бедел мен имидж, тәуекелдерді құру немесе азайту. Қоғам және оның еншілес ұйымдары мүдделі тараптармен тиісті өзара әрекеттесуге үлкен мән береді.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамның миссиясы экономиканың басым секторларында шикізаттық емес тауарлар, жұмыстар, көрсетілетін қызметтер экспортының өсуін қолдау болып табылады.</p> <p>Қоғам қаржылық орнықты компания болып табылады, 2023 жылғы «KazakhExport» ЭСК» АҚ экспортын қолдау бойынша 129 млрд 200 млн теңге сомасына Мемлекеттік кепілдік беру қолданылу мерзімі 10 жыл қоғамның дамуына оң әсерін тигізді, сондай-ақ қазақстандық экспорттаушылар мен экспорттық түсімдерді сақтандыру қолдауының көлемін ұлғайтуға мүмкіндік берді (Қазақстан Республикасы Үкіметінің 2023 жылғы 21 желтоқсандағы № 1161 қаулысымен бекітілген).</p> <p>Қоғам барлық мүдделі тұлғалардың құқықтарын таниды және өз қызметін дамыту және тұрақты дамуды қамтамасыз ету мақсатында олармен ынтымақтастыққа ұмтылады.</p> <p>Қоғам өз қызметкерлерінің еңбек саласындағы құқықтарын сақтайды, Қазақстан Республикасы Еңбек кодексінің қағидағтарын басшылыққа алады, оған сәйкес еңбек саласында жыныстық, ұлттық, діни және басқа</p>

да белгілер бойынша кемсітуге, мәжбүрлі еңбекке және балалар еңбегінің ең нашар түрлеріне жол берілмейді.

Компания қызметкерлері мен басшыларының өзара қарым-қатынас этикасы «KazakhExport» ЭСК» АҚ Іскерлік этика кодексімен реттеледі. 2023 жылы Қоғам қызметкерлерінің, серіктестердің және үшінші тұлғалардың құқықтарының бұзылуы тіркелген жоқ.

Мүдделі тараптар Қоғамның қызметі туралы ақпараттандыру жөніндегі жұмыс арнайы медиа-жоспарға сәйкес жүргізіледі. KazakhExport өз қызметінде барлық мүдделі тараптар үшін компания туралы ақпаратқа барынша ашықтық, жариялық, шынайылық, тең қолжетімділік қағидаттарын басшылыққа алады.

Халықпен өзара іс-қимыл жасау үшін интернет-ресурста бизнес-мессенджердің интерактивті терезесі жұмыс істейді, ол арқылы азаматтардың барлық сұраныстары жедел пысықталады. Сондай-ақ, Басқарма төрағасының жеке блогын үш тілде ашу, «Ашық диалог» блог-платформасында интеграциялау қарастырылған <https://dialog.egov.kz/>.

«KazakhExport» ЭСК» АҚ әлеуметтік жауапты компания ретінде сыбайлас жемқорлық көріністеріне ашық және тәзімсіз қоғам құруға ұмтылады.

«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 беделді тиісті деңгейде қолдауға ұмтылады. Қоғам кез келген нысанда және көріністе сыбайлас жемқорлықтан бас тарту қағидатын сақтайды.

«KazakhExport» ЭСК» АҚ еңбек міндеттерін орындауға байланысты сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтар жасаған жағдайда, атқаратын лауазымына қарамастан, қызметкерлер үшін жазаның сөзсіздігін жариялайды.

Қоғам мүдделі тараптарды айқындау және олармен өзара іс-қимыл жасау кезінде мүдделі тараптарды айқындау мен олармен өзара іс-қимылдың халықаралық стандарттарын пайдаланады.

Сақталады

4.3.

Жылдық есеп мүдделі тараптарды Қоғамның қызметі туралы үнемі хабардар етудің негізгі арнасы болып табылады.

Корпоративтік Интернет-ресурста Қоғамның сервисі мен қызметтеріне қанағаттану сауалнамасы жүргізіледі

Жылдық есеп мүдделі тараптарды Қоғамның қызметі туралы үнемі хабардар етудің негізгі арнасы болып табылады.

Қоғам мүдделі тараптармен өзара әрекеттесудің, қарым-қатынастың әртүрлі формаларын қолданады және мүдделі тараптардың қалауын ескеруге тырысады және барлық мүдделі тараптармен кері байланыс пен өзара әрекеттесу ұзақ мерзімді сындарлы қатынастарды сақтау, ынтымақтастықтың жаңа мүмкіндіктерін және компанияның жұмысына үлес қосудың жаңа тәсілдерін анықтау үшін маңызды екенін атап көрсетеді.

«KazakhExport» ЭСК» АҚ тұрақты даму саласындағы жаһандық есептілік бастамасының (GRI 2021) жаңартылған стандарттарына сәйкес маңызды тақырыптарды айқындау үшін жыл сайын ішкі және сыртқы мүдделі тараптарға сауалнама жүргізеді.

Елеулі тақырыптар тізбесін дайындау кезінде Қоғамның қызметі, өткен кезеңде елеулі деп танылаған, сонымен қатар Басшылық Қазақстан Республикасының Қаржы нарығын реттеу және дамыту агенттігі бекіткен банктер мен басқа да қаржы ұйымдары үшін экологиялық, әлеуметтік және корпоративтік басқару (Environmental, Social and Corporate Governance, ESG) саласындағы ақпаратты ашу бойынша елеулі деп таныған елеулі тақырыптар ескерілді. Мүдделі тараптардың пікіріне жүргізілген сауалнама Қоғам қызметі туралы есептерде ашуға қажетті маңызды тақырыптарды анықтауға және анықтауға мүмкіндік берді.

2023 жылы мүдделі тараптар үшін кешенді есеп дайындауға мүмкіндік беретін ең маңызды маңызды тақырыптарды анықтауға үш кезеңдік тәсіл қолданылды. Маңыздылығын бағалау GRI халықаралық стандарттарының талаптарына сәйкес жүргізілді. Бағалау шеңберінде маңызды тақырыптардың тізбесі келісілді, сондай-ақ маңыздылық матрицасы жасалды:

Маңыздылықты бағалау процесі

1-қадам-маңызды тақырыптардың негізгі тізімін дайындау-компаниялар жиі ашатын тақырыптардың тізімін жасау;

		<p>2-қадам-сыртқы және ішкі мүдделі тараптарға сауалнама жүргізу арқылы тақырыптардың маңыздылығын бағалау;</p> <p>3-қадам – маңыздылықтың қорытынды матрицасы-графикалық визуализация (№1 қосымша) қалыптастырылған тақырыптардың қорытынды рейтингін талдау және құрастыру.</p> <p>Маңызды тақырыптардың базалық тізімін дайындау барысында олардың тізімінде 2022 жылмен салыстырғанда айтарлықтай өзгерістер болған жоқ.</p>
<p>4.4. Қоғам тәуекелдерді ескере отырып және тәуелділікті (тікелей немесе жанама), міндеттемелерді, жағдайды (жоғары тәуекел аймақтарына ерекше назар аударып), әсерді және әртүрлі перспективаларды ескере отырып, мүдделі тараптардың картасын жасайды.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Сауалнама нәтижелері</p> <p>Маңызды тақырыптарды анықтау бойынша жұмыстың нәтижесі компанияның ақпаратты ашуына қатысты мүдделі тараптардың барлық сұраулары мен пікірлерін көрсететін маңыздылық матрицасы болды</p> <p>Қоғам Басқармасының шешімімен 2021 жылғы 30 қыркүйекте № 56 хаттама «KazakhExprot» ЭСК» АҚ стейкхолдерлер картасы бекітілді. Стейкхолдерлер картасы мүдделі тараптардың (стейкхолдерлердің) тізбесін, олардың ықпал ету дәрежесін айқындау мақсатында әзірленген. Стейкхолдерлер картасы «KazakhExprot» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі – Қоғам) қоршаған ортасы туралы ақпаратты жүйелеуге және визуализациялауға, стейкхолдерлердің әрқайсысымен жұмыс істеудің барабар стратегиясына арналған. Стейкхолдерлерді анықтау және олармен жұмыс істеу-бұл бизнестің іскерлік беделін арттыруға, компанияның капиталдандырылуына, барлық мүдделі тұлғалармен тиімді және теңдестірілген қарым-қатынас орнатуға мүмкіндік беретін құралдардың бірі. Стейкхолдер картасы - Қоғамның мүдделі тараптарының жағдайын нақтылауға арналған сурет немесе мүдделі тараптар топтарының графикалық көрінісі. Стейкхолдерлермен өзара іс-қимылдың табысты және тиімді жүйесін құру тұрақты дамудың ажырамас бөлігі болып табылады және Қоғамның күнделікті қызметінде тұрақты әрекет ететін процесс ретінде қарастырылады. Тұрақты даму және стратегиялық мақсаттарға қол жеткізу Қоғамның барлық стейкхолдерлерінің тиісті және жауапты мінез-құлқының арқасында ғана мүмкін болады. Қоғамның мүдделі тараптармен өзара іс-қимылын ұйымдастыру процесі Қоғамның қызметін басқару процесінің барлық кезеңдерінде мүдделі тараптардың мүдделерін ескеруді және мүдделі тараптарды маңызды</p>

	<p>Қоғам ұзақ мерзімді кезеңдегі тұрақты даму үшін өзінің экономикалық, экологиялық және әлеуметтік мақсаттарының дәйектілігін қамтамасыз етеді. Қоғамдағы орнықты даму үш компоненттен тұрады: экономикалық, экологиялық және әлеуметтік.</p> <p>Экономикалық компонент Қоғамның қызметін оның қызметінің рентабельділігіне, 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 компонент биологиялық және физикалық табиғи жүйелерге әсерді азайтуға, шектеулі ресурстарды оңтайлы пайдалануға, экологиялық, энергия және материал үнемдеу технологияларын қолдануға ықпал етеді.</p>	Сақталады	<p>тақырыптар мен маңызды мәселелерді, ықтимал тәуекелдер мен жауапкершілік шекараларын талқылауға тартуды көздейтін тарту қағидатына негізделген.</p> <p>Өз кезегінде қатысымдылыққа келесі үш қағида сақталған кезде қол жеткізіледі:</p> <p>Маңыздылық. Қоғам өзінің мүдделі тараптарын нақты анықтайды және мүдделі тараптардың қандай мүдделері маңызды екенін түсінеді. Толықтығы. Өз қызметі барысында Қоғам мүдделі тараптардың аландаушылығына назар аударады, атап айтқанда олардың кезқарастарын, қажеттіліктері мен күтілетін қызмет нәтижелерін, сондай-ақ маңызды мәселелер бойынша пікірлерді түсінеді. Ден қою. Қоғам мүдделі тараптардың барлық маңызды мәселелеріне дәйекті түрде ден қояды.</p> <p>Қоғам стейкхолдерлерді екі топқа бөліп қарайды:</p> <p>1) Қоғам қабылдайтын немесе осы шешімдердің ықпалындағы шешімдерге тікелей және заңды елеулі әсері бар стейкхолдерлердің жақын шеңбері (жақын ықпал ету аймағы);</p> <p>2) Қоғам қабылдайтын шешімдерге немесе осы шешімдердің әсеріне жанама елеулі әсер ететін стейкхолдерлердің алыс шеңбері (жанама әсер ету аймағы).</p> <p>Қоғам ұзақ мерзімді кезеңдегі тұрақты даму үшін өзінің экономикалық, экологиялық және әлеуметтік мақсаттарының дәйектілігін 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 шарты қағидаттарына және БҰҰ-ның жаһандық бастамасы қағидаттарына-БҰҰ МД «БҰҰ-әйелдер» құрылымымен бірлесіп әзірлеген әйелдердің құқықтары мен мүмкіндіктерін кеңейту қағидаттарына (Women's Empowerment principles-WEPS) бейбітшілігі туралы мәлімдейді.</p> <p>2023 жылдың желтоқсанынан бастап Қоғам Net Zero Export credit Agencies Alliance (NZECA) серіктестігінің мүшесі болды.</p> <p>NZECA-БҰҰ-ның Қоршаған ортаны қорғау бағдарламасының (UNEP FI) қаржылық бастамасы және Оксфорд Университетінің инновациялар орталығы мақұлдаған жаңа жоба.</p>
--	---	-----------	--

Әлеуметтік құрылым әлеуметтік жауапкершілік қағидаттарына бағытталған, олар басқалармен қатар еңбек қауіпсіздігін қамтамасыз ету және жұмысшылардың денсаулығын сақтау, қызметкерлерге әділ сыйақы беру және олардың құқықтарын сақтау, персоналдың жеке дамуы, персоналға арналған әлеуметтік бағдарламаларды іске асыру, жаңа жұмыс орындарын құру, демеушілік және қайырымдылық, экологиялық және білім беру акцияларын өткізуді қамтиды.

Қоғам қызметкерлерді іріктеуді Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес ашық конкурстық рәсімдер негізінде жүзеге асырады.

Қоғам өз қызметі мен тәуекелдеріне осы үш аспект бойынша талдау жүргізеді, сондай-ақ өз қызметі нәтижелерінің мүдделі тараптарға теріс әсерін болдырмауға немесе азайтуға тырысады.

Халықаралық стандарттар тұрақты даму категориялары мен аспектілерінің мынадай жіктелімін ұсынады:

* Экспорттық-кредиттік агенттіктер альянсының мақсаты-2050 жылға қарай барлық операциялық парниктік газдар (ПГ) шығарындыларын портфельдерден нөлдік шығарындыларға көшіру.

* Альянс қатысушыларының қатарына әлемдегі ең ірі экспорттық-кредиттік агенттіктер кіреді

* ЭКА жаһандық сауданы декарбонизациялауда, экспорттаушыларды төмен көміртекті экономикаға көшуде қолдауда, нақты экономикадағы шығарындыларды азайтуда және қаржы ағындарының экологиялық бейтарап, климатқа төзімді жобалар мен инвестицияларға ауысуына ықпал етуде, сондай-ақ өндірістерде тұрақты даму принциптерін енгізуге бағытталған мемлекеттік және жеке бизнестің бірлескен күш-жігерін дамытуда маңызды рөл атқара алады.

NZECA-ға кіру арқылы Қоғам қазақстандық экспорттаушыларды олардың төмен көміртекті экономикаға көшуіне қолдау көрсету, шығарындыларды қысқартуға және стратегиялық бағдарларды экологиялық бейтарап, Климаттық орнықты жобалар мен инвестициялар жағына мейіштіруге жәрдемдесу жөніндегі міндеттемелерді өзіне алды.

Қоғамның қызметі өндірістік емес, сондықтан қоршаған ортаға айтарлықтай теріс әсер етпейді. Негізгі тұтынылатын ресурстар-электр энергиясы, жылу энергиясы және су.

Алайда, Қоғам экожүйелерге жүктемені едәуір төмендетуге, жұмысшылар үшін қолайлы өндірістік және әлеуметтік жағдайларға қол жеткізуге мүмкіндік беретін процестерді үнемі жетілдірудің және жаңа технологияларды қолданудың маңыздылығы мен қажеттілігін түсінеді.

Қоғамның қызметі еңбекті қорғаудың, өрт қауіпсіздігінің және қоршаған ортаны қорғаудың заңнамалық және басқа да міндетті талаптарының талаптарына сәйкес жүзеге асырылады.

Қоғам заманауи экологиялық және энергияны үнемдейтін технологияларды енгізеді, қызметкерлерді қоршаған ортаға қамқорлық жасауға шабыттандырады, кезең-кезеңімен электрондық құжат айналымына көшеді, осылайша кеңсе қағазын тұтынуды азайтады және жұмыс процесінде ұтқырлықты арттырады.

Электрондық құжат айналымына көшу кеңседе қағаз пайдалануды ғана қысқартып қоймай, жеке көлікпен де, курьерлік қызметтермен де құжаттарды тасымалдауды қысқарту арқылы қоршаған ортаға парниктік газдар шығарындылары бөлігінде тигізетін әсерін азайтады.

Қоғамның қоршаған ортаны қорғау саласындағы басымдықтары орнықты даму саясатында және корпоративтік басқару кодексінде бекітілген және мыналарды қамтиды:

- ресурстарды ұтымды пайдалану;
- өз әсерін азайту;
- ресурстарға ұқыпты қарау және тиімділікті арттыру;
- қалдықтармен жауапты жұмыс.

KazakhExport қызметтің рентабельділігіне ұмтылады, мүдделі тараптар мүдделерінің теңгерімін сақтайды және ұзақ мерзімді кезеңде орнықты дамуды қамтамасыз ету үшін өзінің экономикалық, экологиялық және әлеуметтік мақсаттарының келісімділігін қамтамасыз етеді.

Қазақстандық экспорттаушыларға сақтандыру қолдауын ұсыну кезінде жауапты тәсіл мақсатында Қоғам ESG қағидағтарын өзінің бизнес-процестеріне, сондай-ақ тәуекелдерді бағалау процесіне (андеррайтингтік саясат) интеграциялады

KazakhExport бизнес-процестеріне ESG қағидағтарын енгізу бойынша тұжырымдама әзірленді, оның шеңберінде өгініш берушілерге олардың ESG қағидағтарына сәйкестік дәрежесін айқындау бойынша сауалнама бекітілді.

Көрсетілген сауалнаманы өгініш беруші сақтандыру қолдауын алуға өгініш беру сатысында толтырады. Толтырылған сауалнамалар негізінде экспортқа бағдарланған өндірістерді қолдайтын ESG факторлары бойынша статистика жүргізіледі. Бұл сауалнама компанияның тұрақты даму қағидағтарына қаншалықты берілгендігін анықтауға және жобаларды олардың міндеттеме дәрежесі мен әлеуметтік-экологиялық тәуекелдерді анықтау бойынша жіктеуге мүмкіндік береді.

Қоғам өз кәсіпорындарында тұрақты дамуды - ESG-қағидағтарын іске асыруға барынша тартылғанын көрсететін клиенттерге жеңілдік қолдану арқылы қолданыстағы тарифтік саясатты нақтылады. Клиенттің орнықты даму критерийлері бойынша сауалнаманы толтырғаннан кейін айқындалатын ESG қағидағтарын ұстануын ескере отырып, жеңілдік қоғамның белгілі бір өнімдері бойынша қолданылатынын және жеке жеңілдіктің жалпы мөлшері 10% аспауға тиіс екенін атап өтеміз.

2023 жылы ESG тәуекелдерін қосуды ескере отырып, тәуекелдерді басқарудың ішкі құралы құрылымдалған.

Қоғам «Жасыл кеңсе» тұжырымдамасын бекітті, ол Қоғам қызметкерлерінің экологиялық жауапкершілігін арттыруды, олардың жұмыс қабілеттілігі мен еңбек өнімділігін арттыруды, қоғам алдында имиджді арттыруды көздейді.

Қоғам өз күшімен Қоғам қызметкерлерін ішкі оқыту жоспарына сәйкес оқыту форматында экологиялық ағартуды жүргізеді. Эко-әдеттерді қалыптастыру мақсатында Қоғам қызметкерлері эко-шопперлермен және компания логотипі бар эко-үйірмелермен қамтамасыз етілді.

Компанияда кабинеттерге бөлме өсімдіктерін өсіру құпталды, ол ауаның сапасына жағымды әсер етеді және бөлмені оттегімен қанықтырады, ұжымдағы эмоционалды климатты жақсартады, өнімділікті арттыруға ықпал етеді және жемісті жұмыс үшін қолайлы жағдай жасайды.

Бизнес-орталықтың барлық қабаттарында ұтымды тұтынуға арналған тақырыптық жадынамалар орналастырылған. Корпоративтік Интернет-ресурста өмір салтын экологияға қарай бағыттау бойынша ағартушылық ақпарат орналастырылады.

Қоғамның бизнес-үдерістерін автоматтандыру нәтижесінде көптеген Кадрлық үдерістер еңбек шарттары, демалыс кестелері, демалыс беру туралы бұйрықтар, іссапарға жіберу туралы бұйрықтар, материалдық жауапты тұлғалардың шарттары және т. б. сияқты электрондық түрге ауыстырылды. Сондай-ақ, қызметкерлерді уәкілетті органдардың шешімдерімен, ішкі оқытудан өтумен таныстыру процестері цифрландырылды.

Өзін Жасыл кеңсе ретінде көрсете отырып, оның негізгі қағидағы планетаның ресурстарына да, өз ресурстарына да экологиялық әсер мен ұқыптылықты азайтуға бағытталған, экологиялық танбаланған қағазды сатып алуға қатысты экологиялық стандарттарды енгізу маңызды. Қоғам жауапты сатып алу практикасын өз қызметіне интеграциялау бойынша жұмыс жүргізуге ұмтылады. Осыған сүйене отырып, Компания қызметкерлері арасында тиісті сертификаты бар қайта өңделген қағазды сатып алудың орындылығы туралы сауалнама жүргізілді. Қазіргі уақытта екі жақты басып шығару белсенді қолданылады.

Қоғам қызметкерлерінің бастамасы бойынша NFC технологиясын, сондай-ақ QR визиткаларын пайдалана отырып, «ақылды визит карталарын» сатып алуға дәстүрлі (қағаз) визит карталарын дайындау

жөніндегі қызметті сатып алудан көшу бойынша пилоттық жоба енгізілді. Әлемдік пандемия барлық салалардағы автоматтандыру және цифрландыру процестерін жеделдетіп, байланыс қағаз құжат айналымынан барынша бас тартудың алғышарттарын жасайды. NFC технологиясын қолдана отырып ұсынылған шешім қағаз аналогының өлшеміне шектеусіз қажетті ақпарат көлемін орналастыра отырып, «ақылды визитка» жасауға мүмкіндік береді.

Қоғамда пайда болған қалдықтар эпидемиологиялық қауіпсіз қалдықтарға жағдай, «жасыл кеңсе» қағидаттарын енгізу шеңберінде арнайы жабдықталған орындарда қалдықтардың бөлек жинақталуы ұйымдастырылды. Мұндай қалдықтарды шығаруды сертификатталған ұйымдар жасалған шарттар негізінде жүзеге асырады.

2023 жылы Қоғам қызметін жүзеге асыру барысында Қазақстан Республикасының экологиялық заңнамасын сақтамағаны үшін салынған айыппұлдарға байланысты жағдайлар болған жоқ.

Қоғамның көптеген міндеттерін жүзеге асыру көбінесе жұмысшылардың кәсібилігі мен еңбек деңгейіне байланысты. Қоғам қызметкерлерін оқыту және дамыту орнықты даму саясатының әлеуметтік саласының басым бағыты ретінде бекітілді. Ол үшін түрлі тақырыптарда тренингтер, тренингтер мен курстар өткізу қарастырылған. Қоғам қызметкерлері үшін басшылықтың келісімі бойынша тиісті курстар мен оқытуларды таңдау мүмкіндігі бар. Сонымен қатар, тәжірибе алмасу мақсатында халықаралық тренингтер қарастырылған. Жаңа қызметкерлер үшін базалық және негізгі білімдерден (сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл және іскерлік этиканы сақтау, техника қауіпсіздігі және еңбекті қорғау мәселелері бойынша) тұратын бейімдеу тренингтері өткізіледі.

Кадрлардың сабақтастығын қамтамасыз ету мақсатында қоғамдағы тәлімгерлік институтын енгізу бөлігінде Қоғам қызметкерлерін бейімдеу және оқыту қағидаларына толықтырулар бекітілді.

Бұл компанияның табысы мен тұрақты дамуын қамтамасыз ететін талантты және білікті кадрлар. Қызметкерлерді тәрбиелеу процесін «аға» ұрпақтан жанадан бастаушыларға білім, тәжірибе және дағдыларды беру арқылы осындай тәлімгерлік институтын құру әлдеқайда жеңілдетеді. Осы шеңберде өз тәлімгерлерін оқыту кезінде қойылған мақсаттарға қол жеткізу үшін әлеуетті тәлімгерлердің күнделікті еңбек жүктемесін

ескеру, сондай-ақ тәлімгерлік процесінде барлық тараптардың белсенді қатысуын ынталандыру міндетті болып табылады.

Оқу материалдары сапалы әзірленген және сыртқы түрі көрнекі. Қоғам 2023 жылдың басынан бастап 26 оқыту іс-шарасын өткізді (тілдік курстар мен корпоративтік тренингті қоспағанда: тимбилдинг).

Қоғамның қызметкерлерін оқытудың 2023 жылға арналған бекітілген Ішкі кестесі шеңберінде өз күшімен, жаттықтырушы ретінде Қоғамның неғұрлым құзыретті және тәжірибелі қызметкерлерін және (немесе) өзге де шақырылған адамдарды тарта отырып, 33 оқыту іс-шарасы өткізілді. Қызметкерлерді оқытудың ішкі кестесі бойынша оқыту жұмыс процесін жақсарту және жұмыс процесінде ықтимал бұзушылықтардың алдын алу үшін қажетті Қоғамның ішкі нормативтік құжаттары мен бизнес-процестері бойынша жүргізіледі.

Қоғам қызметкерлерді магистр дәрежесін алу үшін оқуға жіберу және жүзеге асырылатын қызмет шеңберінде халықаралық сертификақтау, сондай-ақ тілдерді оқыту арқылы материалдық емес көтермелеуді қолданады.

Сондай-ақ, Қоғамның 23 жаңа қызметкері үшін Қоғамның жұмыс процестеріне барынша жедел және тиімді енгізу үшін бейімдеу оқыту семинарлары өткізілді.

Қоғамдағы барлық негізгі позицияларға кадр резерві (құрылымдық бөлімшелер директорларының және құрылымдық бөлімшелерге кірмейтін қызметкерлердің позициялары) қалыптастырылды.

Айта кету керек, резервшілер базасында кандидаттардың жұмыс тәжірибесі, жетістіктері мен құндылық бағдарлары, кадрлық қозғалыстарға ынталандыру туралы ақпарат бар.

Бұдан басқа, материалдық емес уәждемені арттыру мақсатында Қоғамда жаңа білім алу үшін елдердің жетекші экспорттық-кредиттік агенттіктерімен тәжірибе алмасу бағдарламасы жұмыс істейді. Мұндай тағлымдама қызметкерлерге жаңа тәжірибе алуға мүмкіндік береді және олардың өнімділігін арттырады. Болашақта қызметкерлер өз идеяларымен, нарықтың соңғы тенденцияларымен, пайдалы дағдыларымен алмасады және өз жұмыс орындарынан тыс жерде де компанияның қызметіне көбірек қатысады. Сараптама деңгейі артып келеді, бұл тәжірибе алмасу қызметкерлер арасында кәсібиліктің өсуіне ықпал етеді.

Есепті кезеңде тәжірибе алмасу шеңберінде тәжірибе алмасу бойынша оқыту шеңберінде Қоғам қызметкерлері экспорттық кредиттерді сақтандыру саласындағы әлемдік көшбасшы болып табылатын Euler Hermes-ге тағылымдамадан өтті, ол экспортты қолдау және дамыту шаралары бойынша семинар өткізді.

Семинар барысында Euler Hermes компаниясының экспорттық кредиттерді сақтандыру және кепілдендіру, экспорттық мәмілелерді сауда және тікелей қаржыландыруды ұйымдастыру, сондай-ақ мемлекеттік қолдаудың басқа да тетіктері арқылы экспортты қолдау жөніндегі тәжірибесі қаралды.

Сонымен қатар, экспорттаушылармен және банктермен сыртқы коммуникацияларды автоматтандыру мәселелері, экспорттың құқықтық аспектілері, егеменді тәуекелдерді бағалау және тағы басқалар талқыланды.

Сонымен қатар, Қоғам жоғары оқу орындарының жас мамандары мен студенттерін өндірістік практикадан өтуге тарту тәжірибесін кеңінен насихаттайды. 2023 жылы екі тағылымдамадан өтушімен өтеусіз қызмет көрсету туралы екі шарт жасалды.

Бос орындардың болуы туралы жалпыға жариялау және конкурстық іріктеу туралы ақпаратты орналастыру ақпаратты ашуды білдіреді және белгілі бір позицияларға орналасуға барлық әлеуетті үміткерлер үшін тең мүмкіндіктер береді, біліктілігі жоғары сирек бейінді мамандарды іздеуді жеңілдетеді. Бос жұмыс орындары туралы ақпарат «enbek.kz» желелік ресурсында сондай-ақ «KazakhExport» ЭСК» АҚ сайтында жарияланады.

Толық жұмыспен қамту жағдайында жұмыс істейтін қызметкердің әлеуметтік пакеті медициналық сақтандыру, ана/әке бойынша демалыс, жыл сайынғы ақылы еңбек демалысын беру кезінде сауықтыру үшін, сондай-ақ ҚР заңнамасына сәйкес материалдық көмек сияқты әлеуметтік кепілдіктерді қамтиды.

Ерікті медициналық сақтандыру шетелдік өкілдерді қоспағанда, толық уақытты және сынақ мерзімінен өткен барлық жұмысшыларға қол жетімді.

Қызметкерлердің спорттық рухын ынталандыру және нығайту, салауатты өмір салтын қолдау және қызметкерлердің корпоративтік мәдениетін арттыру үшін спорттық іс-шаралар мен белсенді «тимбилдингтер» өткізіледі.

Орнықты даму саласындағы қағидаттар - ашықтық, есептілік, жариялылық, этикалық мінез-құлық, мүдделі тараптардың мүдделерін сақтау, заңдылық, адам құқықтарын сақтау, сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік, мүдделер қактығысына жол бермеу.

Қағидаттар дегеніміз -

1) ашықтық-біз кездесулерге, талқылаулар мен диалогқа ашықпыз; біз өзара мүдделерді есепке алуға, жоғам мен мүдделі тараптардың мүдделері арасындағы құқықтар мен теңгерімді сақтауға негізделген мүдделі тараптармен ұзақ мерзімді ынтымақтастықты құруға ұмтыламыз;

2) есеп беру – біз экономикаға, қоршаған ортаға және Қоғамға әсер еткені үшін өз есептілігімізді түсінеміз; біз Жалғыз акционер мен инвесторлар алдындағы өз жауапкершілігімізді қоғамның ұзақ мерзімді кезеңдегі рентабельділігін түсінеміз; біз ресурстарға (энергияны, шикізатты, суды қоса алғанда) ұқыпты қарау арқылы өз қызметіміздің қоршаған ортаға және қоғамға теріс әсерін барынша азайтуға тырысамыз, шығарындыларды, қалдықтарды дәйекті қысқарту және өнімділігі жоғары, энергия және ресурс үнемдеуші технологияларды енгізу; біз мемлекеттік бюджетке салықтар мен заңнамада көзделген өзге де алымдарды төлейміз; біз даму стратегиясы мен мүмкіндіктері шеңберінде жұмыс орындарын сақтаймыз және құрамыз; біз өз стратегиямыз шеңберінде және қолда бар қаржылық мүмкіндіктер шегінде қызметті жүзеге асыратын жергілікті жердің дамуына жәрдемдесуге тырысамыз; біз шенеуніктер деңгейінен бастап және қызметкерлермен аяқтай отырып, әр деңгейде ойландырылған және ақылға қонымды шешімдер қабылдаймыз және іс-әрекеттер жасаймыз; біз ресурстарды ұқыпты және жауапкершілікпен пайдалануға, еңбек өнімділігін арттыруға бағытталған инновациялық технологияларды енгізуге ұмтыламыз; біздің өнімдеріміз, тауарларымыз бен қызметтеріміз заңнамада белгіленген тұтынушылардың денсаулығы мен қауіпсіздігі

Сақталады

Қоғам адам құқықтарын таниды, құрметтейді және мүлтіксіз сақтайды, өз қызметінде 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.

Қоғам адам құқықтарының жалпыға бірдей декларациясына, Халықаралық еңбек ұйымының еңбек саласындағы негізгі құқықтар мен қағидаттар декларациясына, қоршаған орта және даму жөніндегі декларацияға негізделген БҰҰ-ның жаһандық шарты қағидаттарының жақтаушысы болып табылады.

БҰҰ-ның Орнықты даму мақсаттарын іске асыруға өз үлесін қосады:

- 3-ТДМ «Жақсы денсаулық және әл-ауқат»;
- 5-ТДМ «Гендерлік теңдік»;
- 8-ТДМ «Лайықты жұмыс және экономикалық өсу»;
- 10-ТДМ «Теңсіздікті азайту»;
- 16-ТДМ «Бейбітшілік, әділеттілік және тиімді институттар».

Қоғам өзінің күнделікті қызметінде адам құқықтарын қорғауды қамтамасыз етеді және құрметтейді, мәжбүрлі еңбекке және еңбек пен жұмыспен қамту саласындағы кемсітушілікке қарсы.

Компанияның адам құқықтарына қатысты ұстанымы іскерлік этика кодексінде, корпоративтік басқару кодексінде, тұрақты даму саясатында, ішкі еңбек тәртібі ережелерінде және стейкхолдерлер картасында бекітілген. Бұл құжаттардың ережелері басшылыққа және әріптестерімен, клиенттерімен, іскери серіктестерімен және жалпы қоғаммен жұмысында оларды басшылыққа алуға міндеттеме алатын барлық қызметкерлерге қолданылады.

Қоғам адам құқықтарын тек өз қызметінде ғана емес, сонымен бірге барлық мүдделі тараптармен қарым-қатынаста да сақтауға және қорғауға тырысады. Инклюзивтілікті белсенді қолдайды, барлық мүдделі тараптармен ашық және нәтижелі ынтымақтастықты қамтамасыз етеді.

Қоғам ҚР Еңбек кодексінің қағидаттарын басшылыққа алады, оған сәйкес еңбек құқықтарын іске асыру кезінде шығу тегіне, әлеуметтік, лауазымдық және мүлтік жағдайына, жынысына, нәсіліне, ұлтына, тіліне, дінге көзқарасына, нанымына, тұрғылықты жеріне, жасына немесе дене кемістігіне, сондай-ақ қоғамдық бірлестіктерге жағуына байланысты ешкімді қандай да бір кемсітуге болмайды.

стандарттарына сәйкес келуі және тиісті сапада болуы тиіс; біз өз клиенттерімізді бағалаймыз;

3) ашықтық-біздің шешімдеріміз бен әрекеттеріміз мүдделі тараптар үшін анық және ашық болуы тиіс. Біз құпия ақпаратты қорғау жөніндегі нормаларды ескере отырып, заңнамада және құжаттарымызда көзделген ақпаратты уақтылы ашамыз;

4) этикалық мінез-құлық - біздің шешімдеріміз бен іс-әрекеттеріміздің негізі-құрмет, адалдық, ашықтық, командалық рух пен сенім, адалдық пен әділеттілік сияқты құндылықтарымыз;

5) сыйластық - біз заңнамадан, жасалған шарттардан туындайтын немесе іскерлік өзара қарым-қатынастар шеңберінде жанама түрде мүдделі тараптардың құқықтары мен мүдделерін құрметтейміз;

6) заңдылық - біздің шешімдеріміз, іс-әрекеттеріміз және мінез-құлқымыз Қазақстан Республикасының заңнамасына және Қоғам органдарының шешімдеріне сәйкес келеді;

7) адам құқықтарын сақтау – Біз Қазақстан Республикасының Конституциясында, Қазақстан Республикасының заңдарында және халықаралық құжаттарда көзделген адам құқықтарын сақтаймыз және олардың сақталуына ықпал етеміз; біз балалар еңбегін пайдалануға үзілді – кесілді қолайсыз және тыйым саламыз; біздің қызметкерлер-біздің басты құндылығымыз және негізгі ресурсымыз, біздің қызметіміздің нәтижелері олардың кәсібилігі мен қауіпсіздігінің деңгейіне тікелей байланысты. Сондықтан біз еңбек нарығынан кәсіби кандидаттарды ашық және негізде тартамыз және меритократия қағидаты негізінде өз қызметкерлерімізді дамытамыз; қызметкерлеріміздің еңбек қауіпсіздігі мен қорғалуын қамтамасыз етеміз; сауықтыру бағдарламаларын жүргіземіз және қызметкерлерге әлеуметтік қолдау көрсетеміз; қызметкерлерді ынталандыру мен дамытудың тиімді жүйесін құрамыз; корпоративтік мәдениетті дамытамыз;

Ерлер мен әйелдер арасында мүмкіндіктер теңдігі қамтамасыз етіледі, оқу мен мансаптық өсу үшін тең жағдайлар жасалады. Сыйақының әділдігі мен тең еңбек жағдайлары қызметкерді жыныстық себептермен біржақты бағалай алмайтын бағалау жүйесімен қамтамасыз етіледі.

Қызметкерлердің еңбек құқықтарының ықтимал бұзылуы туралы барлық сұрақтар ерқашан Омбудсменнің қарауына ауызша да, жазбаша да жіберілуі мүмкін. Ұзақ уақыт бойы кемсітушілікке және адам құқықтарының сақталмауына байланысты бірде-бір жағдай тіркелген жоқ.

Мүдделі тараптармен өзара іс-қимыл әр түрлі байланыс арналарын пайдалана отырып, тұрақты негізде жүзеге асырылады. Халықпен өзара іс-қимыл жасау үшін интернет-ресурста бизнес-месендждердің интерактивті терезесі жұмыс істейді, ол арқылы азаматтардың барлық сұраныстары жедел пысықталады. Сондай-ақ, Басқарма төрағасының үш тілді жүргізілетін жеке блогын ашу көзделген.

Қоғамда этикалық нормаларды сақтаудың және сыбайлас жемқорлық пен алаяқтыққа қарсы іс-қимыл жүйесінің жұмыс істеуін қамтамасыз етудің ішкі рәсімдері регламенттелген және іске асырылуда.

Бұл рәсімдер Жалғыз акционердің, Директорлар кеңесінің, Қоғам Басқармасының шешімдерімен бекітілген мынадай корпоративтік нормативтік құжаттарда көрсетілген:

- Корпоративтік басқару кодексі;
- Іскерлік этика кодексі;
- Мүдделер қақтығысы мен корпоративтік қақтығыстарды реттеу саясаты;
- Сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл саясаты;
- Алаяқтық пен сыбайлас жемқорлықтың алдын алу және оған қарсы іс-қимыл жөніндегі ереже.

Жоғарыда аталған корпоративтік нормативтік құжаттар тұрақты даму саясатының қағидаттарын ескереді.

2023 жыл ішінде алаяқтық пен сыбайлас жемқорлықтың алдын алу және оған қарсы іс – қимыл бойынша жүргізілген іс-шаралардың қорытындысы бойынша Қоғамның лауазымды тұлғалары мен қызметкерлері арасында сыбайлас жемқорлық көріністерінің, сондай-ақ қоғамға қатысты жасалған корпоратившілік және сыртқы алаяқтық жағдайларының болмауы байқалады.

8) сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік – сыбайлас жемқорлық біздің ұйымдарымыздың, акционерлеріміз, инвесторларымыз, өзге де мүдделі тараптарымыз және тұтастай алғанда қоғам үшін қалыптастыратын құнына нұқсан келтіреді; біз барлық мүдделі тараптармен өзара әрекеттестік жасаған кезде сыбайлас жемқорлықтың қандай да болмасын көріністеріне төзбеушілік танытамыз. Сыбайлас жемқорлық істеріне тартылған лауазымды адамдар мен қызметкерлер заңдарда көзделген тәртіппен жұмыстан шығарылуға және жауапқа тартылуға жатады; қоғамдағы ішкі бақылау жүйелері оның ішінде сыбайлас жемқорлық құқық бұзушылықтарға жол бермеуге, олардың алдын алуға және анықтауға бағытталған шараларды қамтиды; Қоғам сыбайлас жемқорлыққа қарсы күресте олардың хабардар болуын арттыру үшін мүдделі тараптармен диалогты дамытуы керек;

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 қызметкердің жеке мүдделері олардың өздерінің лауазымдық, функционалдық міндеттерін бейтарап орындауына ықпал етпеуге тиіс; бедел серіктестерімен қарым-қатынаста қоғам, тараптар бір-біріне қатысты барынша адал, әділ және ашық әрекет етуге міндетті болатын сенімгерлік қатынастарды орнатуға және сақтауға сене отырып, мүдделер қақтығысының алдын алуға, анықтауға және жоюға шаралар қабылдайды;

10) жеке басымен үлгі болу – әрқайсымыз күн сайын өз іс-әрекеттерімізде, мінез-құлқымызда және шешімдер қабылдау кезінде орнықты даму қағидаттарын енгізуге ықпал етеміз; басқарушылық ұстанымдарды атқаратын лауазымды адамдар мен қызметкерлер өздерінің жеке үлгісімен орнықты даму қағидаттарын енгізуге ынталандыруы тиіс.

Қоғамда «Сенім» жедел желісі жұмыс істейді, ол бойынша есепті кезең бойынша мүдделер қақтығысына байланысты бұзушылықтар, заңсыз қаржылық әрекеттер, қоғамның лауазымды тұлғалары мен қызметкерлері тарапынан сыбайлас жемқорлық пен алаяқтық фактілері туралы ақпаратты қамтитын шағымдар мен өтініштердің келіп түскен жағдайлары жок.

Қоғам мен оның лауазымды адамдарының қызметінде жоғарыда көрсетілген фактілер туралы электрондық және баспа бұқаралық ақпарат құралдарында жариялау жағдайлары болған жок.

<p>4.7. Қоғамда тұрақты даму саласындағы басқару жүйесі құрылады, ол келесі элементтерді қамтиды, бірақ бұлармен шектелмейді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Директорлар кеңесі, Басқарма және қызметкерлер деңгейінде орнықты даму қағидаттарын ұстану; 2) Үш құрамдас бөлік бойынша ішкі және сыртқы ахуалды талдау (экономика, экология, әлеуметтік мәселелер); 3) әлеуметтік, экономикалық және экологиялық салалардағы орнықты даму саласындағы сын-қатерлерді айқындау; 4) мүдделі тараптардың картасын құру; 5) тәуекелдерді басқаруды, жоспарлауды, адам ресурстарын басқаруды, инвестицияларды, есептілікті, операциялық қызметті және басқаларды қоса алғанда, негізгі процестерге, сондай-ақ даму стратегиясы мен шешім қабылдау процестеріне орнықты дамуды интеграциялау; 6) орнықты даму саласындағы мақсаттар мен ҚНҚ айқындау, іс-шаралар жоспарын әзірлеу және жауапты тұлғаларды айқындау; 7) орнықты даму саласындағы лауазымды адамдар мен қызметкерлердің біліктілігін арттыру; 8) орнықты даму саласындағы іс-шараларға тұрақты мониторинг жүргізу және бағалау, мақсаттар мен ҚНҚ қол жеткізуді бағалау, түзету шараларын қабылдау, тұрақты жақсарту мәдениетін енгізу. <p>Қоғамның Директорлар кеңесі мен Басқармасы орнықты даму саласында тиісті жүйені қалыптастыруды және оны енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Барлық деңгейдегі барлық қызметкерлер мен лауазымды тұлғалар орнықты дамуға үлес қосады.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамның орнықты даму мәселелеріне көзқарасы Қоғамның мүдделері мен стратегиялық жоспарларының орнықты даму саласындағы негізгі қағидаттармен келісілуіне және барлық мүдделі тараптарға қатысты адал және жауапты мінез-құлық қағидаттарын сақтауға негізделеді.</p> <p>Қоғамның орнықты даму қағидаттарына бейілділігі:</p> <ul style="list-style-type: none"> - мүдделі тараптармен өзара іс-қимылдың тиімді және ашық жүйесі; - еңбек жағдайларын жақсарту және лайықты жалақы беру; - қызметкерлердің денсаулығын сақтау және қауіпсіз еңбек жағдайларын қамтамасыз ету; - корпоративтік басқару жүйесін жетілдіру; - қызметкерлердің кәсіби дамуы үшін әлеуметтік қолдау және білім беру іс-шараларын көрсету; - қызметкерлердің құқықтарын сақтау, кемсітушілікке жол бермеу және әдеп нормаларын сақтау; - сыбайлас жемқорлыққа төзбеушілік; - қоршаған ортаға теріс әсерді азайту. <p>«KazakhExpropt» ЭСК» АҚ-ның 2024-2033 жылдарға арналған жана даму жоспарында қоғамның әл-ауқаты, ресурстардың қолжетімділігі, энергия бағасының өсуі сияқты көптеген салаларды қозғайтын жаһандық экономикаға қауіп төндіретін климаттың өзгеруі проблемаларына баса назар аударылады.</p> <p>Париж келісімінің міндеттемелерін орындау шеңберінде Қазақстан үшін 2023 жылы Қазақстан Республикасы Президентінің Жарлығымен бекітілген Қазақстан Республикасының 2060 жылға дейінгі көміртегі бейтараптығына қол жеткізу стратегиясын қабылдау маңызды қадам болды.</p> <p>Бұл Стратегияның негізгі мақсаты 2060 жылға дейін климаттың өзгеруіне және көміртегі бейтараптығына Қазақстан экономикасының тұрақты дамуына қол жеткізу болып табылады. Қоғамның тұрақты даму қағидаттарына қол жеткізуге қосқан үлесі сақтандыру өнімдерінің кең желісін ұсына отырып, экспорттаушыларды қолдау, қаржылық емес қолдау шараларын көрсету, өз клиенттеріне қашықтан қызмет көрсету үшін цифрлық технологияларды кезең-кезеңімен қолдану, ішкі бизнес-процестерді автоматтандыру, адами капиталды дамыту арқылы көрінеді. Отандық өндірушілерге сақтандыру қолдауын ұсыну ел экономикасының дамуына оң әсер етеді. Қоғам «KazakhExpropt» ЭСК» АҚ тұрақты даму саласындағы 2024-2026 жылдарға арналған экономикалық және</p>
---	------------------	---

әлеуметтік құрамдас бөліктердегі ағымдағы көрсеткіштердің даму серпінін көрсететін қызметтің негізгі көрсеткіштерін бекітті.

Қоғам қоғамды дамыту жоспарының стратегиялық мақсатын іске асыру бойынша белсенді жұмыс жүргізді және осы бағыттағы қызметті жүйелеу бойынша бірқатар шаралар қабылдады, олардың ең бастысы қоғамның Директорлар кеңесі деңгейінде орнықты даму саясатын бекіту болды. Осы Саясаттың мақсаттарын тиімді орындау үшін оны іске асыру жөніндегі 2020-2021 және 2022-2023 және 2024-2025 жылдарға арналған іс-шаралар жоспарлары әзірленді, олар Қоғамның бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу жөніндегі бастамалар түріндегі жұмыстың ағымдағы бағыттарын жүйелендірді және бекітті (Жоспар ішкі және сыртқы өзгерістер салдарынан тұрақты қайта қаралуға және жаңартылуға жатады). Қоғам қызметіне орнықты даму қағидаттарын енгізу мақсаттарына қол жеткізу үшін қойылған міндеттерді орындау Қоғам Басқармасы қызметінің негізгі көрсеткіші ретінде бекітілді. 2023 жылдың қорытындысы бойынша 2023 жылға арналған Орнықты даму саясатын іске асыру жөніндегі іс-шаралар жоспары бойынша компанияның бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын кезең-кезеңімен енгізуде қоғам үшін бірқатар стратегиялық маңызды іс-шаралар орындалды.

Тұрақты дамуды басқару процестері стратегиялық жоспарлауды, бастамаларды іске асыруды, мониторинг пен есеп беруді, тиімділікті бағалауды және үздіксіз жетілдіруді қамтиды. Қоғамның басқару деңгейінде Тұрақты даму саясатының іске асырылуын бақылау Қоғамның Басқарма мүшелеріне жүктелген. 2023 жыл ішінде Қоғамның бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу бойынша жұмыс жүргізілді, орнықты дамуды басқаруға жүйелі көзқарас қамтамасыз етілді, өз блоктарында орнықты даму қағидаттарын енгізуге жауапты бөлімшелер айқындалды. Ішкі ESG трансформациясы Қоғам қызметінің барлық бағыттарын кезең-кезеңімен қамтиды.

Компанияның үздіксіз жұмыс істеуі және Бизнесінің тұрақтылығы үшін тәуекелдерді басқарудың тиімді тәсілі және ішкі бақылау жүйесінің жақсы жұмыс істеуі қажет.

Қоғам тәуекелдерді басқару жүйесін ұдайы өзектендіруді және тиімділігін арттыруды, тәуекел-менеджмент мәдениетін қалыптастыруды қамтитын тәуекелге бағдарланған басқаруды қолдайды,

			<p>тәуекелдерді анықтауға және оларды талқылаудың ашықтығына ықпал етеді.</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>Қоғамдағы тәуекелдерді басқару стратегиялық және операциялық мақсаттарға қол жеткізуге әсер ететін қауіпті оқиғалардың пайда болуын болдырмауға және туындаған кезде олардың әсерін шектеуге мүмкіндік береді. Тәуекелдерді басқару Қоғамның стратегиялық жоспарлау және корпоративтік басқару және қаржылық тұрақтылықты сақтау процесінің ажырамас бөлігі болып табылады.</p> <p>2023 жылы Қоғам келесі ESG тәуекелдерін бөліп көрсете отырып сын-қатерлер тізілімін нақтылады:</p> <ul style="list-style-type: none"> - беделдік сын-қатерлер; - кадрлардың көп жылыстау қатері; - Қоғам қызметіне орнықты даму қағидаттарын енгізу жөніндегі іс-шараларды тиісінше орындамау сын-қатер; - сыбайлас жемқорлық сын-қатерлері және Қоғамның бизнес-процестеріндегі алаяқтық сын-қатерлері. <p>2023 жылғы орнықты даму саласындағы ҚНҚ бойынша нәтижелілікті талдау Қоғамның Директорлар кеңесі үшін жылына бір рет ұсынылатын есепте толығырақ ашылған.</p>
4.8.	<p>1. Қоғам орнықты даму саласындағы іс-шаралар жоспарын әзірледі:</p> <p>1) Үш негізгі сала бойынша ағымдағы жағдайды мұқият, терең және ойластырылған талдау: экономикалық, экологиялық және әлеуметтік; осы талдауды жүргізу кезінде ақпараттың дұрыстығы, уақтылығы мен сапасы маңызды болып табылады;</p> <p>2) орнықты даму саласындағы сын-қатерлерді айқындау; сын-қатерлер орнықты дамудың үш бағытына сәйкес бөлінеді, сондай-ақ сабақтас бағыттарға әсер етуі және басқа да сын-қатерлерді қамтуы мүмкін. Сын-қатерлерді анықтау үшін Қоғамға және оның еншілес ұйымдарына әсер етудің ішкі және сыртқы факторларына талдау жүргізіледі;</p>	Сақталады	<p>2019 жылғы 20 қарашада «KazakhstanExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің шешімімен Қоғамның орнықты даму саласындағы қызметінің қағидаттары мен бағыттарын айқындау міндеттері болып табылатын Қоғамның орнықты даму саясаты (бұдан әрі – Саясат) қабылданды.</p> <p>Қоғам стратегиялық мақсатты іске асыру бойынша белсенді жұмыс жүргізді</p> <p>Осы Саясаттың мақсаттарын тиімді орындау үшін оны іске асыру жөніндегі 2020–2021 және 2022–2023 және 2024–2025 жылдарға арналған іс-шаралар жоспарлары әзірленді, олар қоғамның бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу жөніндегі бастамалар түріндегі жұмыстың ағымдағы бағыттарын жүйелендірді және бекітті (Жоспар ішкі және сыртқы өзгерістер салдарынан тұрақты қайта қаралуға және жаңартылуға жатады). Қоғам қызметіне орнықты даму қағидаттарын енгізу мақсаттарына қол жеткізу үшін қойылған міндеттерді орындау Қоғам Басқармасы қызметінің негізгі көрсеткіші ретінде бекітілді.</p>

<p>3) мүдделі тараптарды анықтау және олардың қызметке ықпалы;</p> <p>4) мақсаттарды, сондай-ақ мүмкіндігінше нысаналы көрсеткіштерді, үш құрамдас бөлік бойынша қызметті жақсарту және жетілдіру жөніндегі іс-шараларды, жауапты тұлғаларды, қажетті ресурстарды және орындау мерзімдерін айқындау;</p> <p>5) нысаналы көрсеткіштерге қол жеткізу мақсаттарының, іс-шараларының іске асырылуын тұрақты мониторингтілеу және бағалау;</p> <p>6) мүдделі тараптармен жүйелі 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, қорытындылау және түзету және жақсарту шараларын қабылдау.</p> <p>Тұрақты дамуды мыналарға интеграциялау ұсынылады:</p> <p>1) басқару жүйесі;</p> <p>2) даму стратегиясы;</p> <p>3) тәуекелдерді басқару, жоспарлау (ұзақ мерзімді стратегия), орта мерзімді (5 жылдық даму жоспары) және қысқа мерзімді (жылдық бюджет) кезеңдерді қоса алғанда), есеп беру, тәуекелдерді басқару, адами ресурстарды басқару, инвестициялар, операциялық қызмет және басқаларды, сонымен қатар органдардан бастап (Жалғыз акционер, Директорлар кеңесі, басқарма) және қарапайым қызметкерлерге дейінгі барлық деңгейдегі шешім қабылдау процесстерін қоса алғанда, негізгі процесстер.</p>	<p>2023 жылдың қорытындысы бойынша 2023 жылға арналған Орнықты даму саясатын іске асыру жөніндегі іс-шаралар жоспары бойынша компанияның бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын кезең-кезеңімен енгізуде қоғам үшін бірқатар стратегиялық маңызды іс-шаралар орындалды.</p> <p>1) ESG жол картасы-»Бәйтерек» ҰБХ» АҚ бастамаларының ұсынымдарын ескере отырып, экологиялық және әлеуметтік саясат нақтыланды;</p> <p>2) ESG-тәуекелдерді бөле отырып, қоғамның Сын-қатерлер тізілімі нақтыланды;</p> <p>3) Экспорттаушыларға ең жақсы қолжетімді технологияларды енгізу бойынша ұсынымдар әзірленді;</p> <p>4) Орнықты даму саласындағы қызметтің негізгі көрсеткіштері әзірленді және бекітілді;</p> <p>5) «Kazakhstan Export» ЭСК» АҚ-ның 2022 жылдың қорытындысы бойынша жаһандық есептілік бастамасының (GRI) орнықты даму саласындағы есептілік жөніндегі басшылығына сәйкес қызметі туралы жылдық есебі жарияланды;</p> <p>6) «Kazakhstan Export» ЭСК» АҚ қызметі туралы жылдық есепте ашуға аса маңызды тақырыптар айқындалды;</p> <p>7) сенбілік өткізілді;</p> <p>8) Қызметкерлерді көліктің экологиялық түріне көшуге ынталандыру мақсатында «Автокөліксіз күн» іс-шарасы ұйымдастырылды. Осы акцияға қатысқан Қоғам қызметкерлерінің саны 50% асты;</p> <p>9) Тәлімгерлік институтын ұйымдастыру рәсімі регламенттелген;</p> <p>10) Еліміздің жоғары оқу орындары студенттерінің қоғамда өндірістік практикадан өтуі туралы шарттар жасалды;</p> <p>11) Команда құрушы тимбилдинг өткізілді;</p> <p>12) Жақсы орындалған жұмысы үшін алғыс білдіру мақсатында Жылдың үздік қызметкерлерін марапаттау өткізілді;</p> <p>13) Ішкі және сыртқы оқыту өткізілді;</p> <p>14) Қызметкерлерге әлеуметтік қолдау көрсетілді;</p> <p>15) Қоғамның бірқатар бизнес-процестеріндегі сыбайлас жемқорлық тәуекелдеріне ішкі талдау жүргізілді;</p>
--	---

4.9.	<p>Орнықты даму саласындағы басқару жүйесінде орнықты даму саласындағы қағидаттарды, стандарттарды және тиісті саясаттар мен жоспарларды іске асыру үшін әрбір органның және барлық қызметкерлердің рөлдері, құзыреттері, жауапкершілігі айқындалады және бекітіледі.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесі орнықты дамуды енгізуге стратегиялық басшылық пен бақылауды жүзеге асырады. Қоғам Басқармасы тиісті іс-шаралар жоспарын қалыптастырады.</p> <p>Орнықты даму мәселелерін дайындау мақсатында комитет құрылады немесе осы функциялар орнықты даму мәселелері Қоғамының Директорлар кеңесі жанындағы жұмыс істеп тұрған комитеттердің бірінің құзыреті шеңберіне беріледі.</p> <p>Қоғамда оқыту және біліктілікті арттыру бағдарламалары тұрақты негізде жүргізіледі. Оқыту тұрақты дамуды енгізуде тұрақты элемент болып табылады. Қоғамның лауазымды адамдары қызметкерлердің орнықты даму қағидаттарын түсіну және ұстану және мәдениетті, іс-</p>	Сақталады	<p>16) Екіжақты тәжірибе алмасу және ЭКА-мен ынтымақтастық шеңберінде Қоғам қызметкерлерінің тағылымдамалары ұйымдастырылды;</p> <p>17) Алаяқтық пен сыбайлас жемқорлықтың алдын алу және оған қарсы іс қимыл жөніндегі құжат нақтыланды;</p> <p>18) Қоғамның Қылмыстық жолмен алынған ақшаны заңдастыру (жылыстату) және терроризмді қаржыландыру қатеріне ұшырауына бағалау жүргізілді;</p> <p>19) «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ ESG-бастамаларының жол картасы» ұсынымдарын ескере отырып, сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл саясаты нақтыланды;</p> <p>20) Сыбайлас жемқорлыққа қарсы мониторинг жүргізілді;</p> <p>21) Ішкі құжаттарда қудалаудың болмау кепілдігін қоса алғанда, бұзушылықтар туралы хабарлаған адамдарға қағысты қорғауды қамтамасыз ету жөніндегі нормалар регламенттелген. Қоғам тоқсан сайын Қоғамның Орнықты даму саясатын іске асыру жөніндегі 2023 жылға арналған іс-шаралар жоспарының орындалуы жөніндегі есепті бекітеді.</p> <p>Қоғамның орнықты даму қағидаттарын енгізу мәселелері бойынша міндеттерді іске асыру мақсатында қоғамның орнықты даму саясатын іске асыру жөніндегі 2022-2023 жылдарға және 2024-2025 жылдарға арналған іс – шаралар жоспары (бұдан әрі – Іс-шаралар жоспары) және Қоғамның орнықты даму саласындағы 2021-2023 жылдарға және 2024-2026 жылдарға арналған қызметтің түйінді көрсеткіштері (бұдан әрі- Орнықты даму саласындағы ҚНҚ) әзірленді және бекітілді.</p> <p>Орнықты даму саласындағы нысаналы көрсеткіштерді қалыптастыру нәтижелілікті жыл сайын талдай отырып, орнықты даму саласындағы іс-шаралар жоспары мен ҚНҚ негізінде іске асырылатын болады.</p> <p>Жұмысты жүргізудің экологиялық, әлеуметтік және басқарушылық аспектілерінің маңыздылығының артуымен тұрақты даму мамандарының рөлі маңызды бола түсуде. Басқарма мүшелері мен Қоғам қызметкерлері қызметінің негізгі көрсеткіштерінде жоғарыда көрсетілген іс-шаралар жоспарының орындалуы бекітілген.</p> <p>Тұрақты дамуды басқару процестері стратегиялық жоспарлауды, бастамаларды іске асыруды, мониторинг пен есеп беруді, тиімділікті бағалауды және үздіксіз жетілдіруді қамтиды. Қоғамның басқару деңгейінде Тұрақты даму саясатының іске асырылуын бақылау</p>
------	---	-----------	---

<p>әрекетті жүргізу және міндеттерді орындау кезіндегі мінез-құлқыты өзгерту негізінде орнықты дамуға тартылуына ықпал етеді. Қоғамда жыл сайын қызметкерлердің қатысуы мен қанағаттануы бойынша зерттеулер жүргізіледі.</p>		<p>Қоғамның Басқарма мүшелеріне жүктелген. 2023 жыл ішінде Қоғамның бизнес-процестеріне орнықты даму қағидаттарын енгізу бойынша жұмыс жүргізілді, орнықты дамуды басқаруға жүйелі көзқарас қамтамасыз етілді, өз блоктарында орнықты даму қағидаттарын енгізуге жауапты бөлімшелер айқындалды. Ішкі ESG трансформациясы Қоғам қызметінің барлық бағыттарын кезең-кезеңімен қамтиды.</p>
<p>4.10. Қоғам орнықты даму қағидаттары мен стандарттарын серіктестермен тиісті келісімшарттарға (келісімдерге, шарттарға) енгізуді және сақтауды талқылайды.</p> <p>Егер Қоғам серіктестердің экономикаға, экологияға және қоғамға теріс әсер етуімен байланысты тәуекелді анықтаса, онда қоғам мұндай әсерді тоқтатуға немесе алдын алуға бағытталған шараларды қабылдайды.</p> <p>Әріптес орнықты даму қағидаттары мен стандарттарын қабылдамаған немесе тиісінше орындамаған жағдайда, осы серіктестің қоғам үшін маңыздылығын және оған ықпал ету шаралары мен оны ауыстыру мүмкіндігі бар-жоғын ескеру қажет.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамда тауарларды, жұмыстарды және көрсетілетін қызметтерді сатып алуды жүргізуге жауапты көзқарас мақсатында бүгінгі күні тараптардың орнықты даму қағидаттарын сақтауын (экологиялық талаптарды сақтауды) кездейтін тауарларды, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтерді сатып алу туралы барлық шарттарда тармақ ескерілді, сондай-ақ сыбайлас жемқорлыққа қарсы ескертпе ескерілді.</p> <p>Тендер тәсілімен өткізілетін тауарларды, жұмыстар мен көрсетілетін қызметтерді сатып алуға қатысушыларға қатысты және мәмілелер жобалары бойынша сақтанушыларға қатысты сенімділік пен байланыс тұрғысынан тексерулер жүргізіледі.</p> <p>KazakhExprol қызметтің рентабельділігіне ұмтылады, мүдделі тараптар мүдделерінің теңгерімін сақтайды және ұзақ мерзімді кезеңде орнықты дамуды қамтамасыз ету үшін өзінің экономикалық, экологиялық және әлеуметтік мақсаттарының келісімділігін қамтамасыз етеді.</p> <p>Қазақстандық экспорттаушыларға сақтандыру қолдауын ұсыну кезінде жауапты тәсіл мақсатында Қоғам ESG қағидаттарын өзінің бизнес-процестеріне, сондай-ақ тәуекелдерді бағалау процесіне (андеррайтингтік саясат) интеграциялады</p> <p>KazakhExprol бизнес-процестеріне ESG қағидаттарын енгізу бойынша тұжырымдама әзірленді, оның шеңберінде өтініш берушілерге олардың ESG қағидаттарына сәйкестік дәрежесін айқындау бойынша сауалнама бекітілді.</p> <p>Көрсетілген сауалнаманы өтініш беруші сақтандыру қолдауын алуға өтініш беру сатысында толтырады. Толтырылған сауалнамалар негізінде экспортқа бағдарланған өндірістерді қолдайтын ESG факторлары бойынша статистика жүргізіледі. Бұл сауалнама компанияның тұрақты даму қағидаттарына қаншалықты берілгендігін анықтауға және жобаларды олардың міндеттеме дәрежесі мен әлеуметтік-экологиялық тәуекелдерді анықтау бойынша жіктеуге мүмкіндік береді.</p>

Қоғам өз кәсіпорындарында тұрақты дамуды - ESG-қағидаттарын іске асыруға барынша тартылғанын көрсететін клиенттерге жеңілдік қолдану арқылы қолданыстағы тарифтік саясатты нақтылады. Клиенттің орнықты даму критерийлері бойынша сауалнаманы толтырғаннан кейін айқындалатын ESG қағидаттарын ұстануын ескере отырып, жеңілдік қоғамның белгілі бір өнімдері бойынша қолданылатынын және жеке жеңілдіктің жалпы мөлшері 10% аспауға тиіс екенін атап өтеміз.

Қоғамның корпоративтік Интернет-ресурсында Қоғам өзінің күнделікті қызметінде сақтауға ұмтылатын іргелі қағидаттарды ашатын жеткізушілер үшін орнықты даму жөніндегі жадынама орналастырылған. Қоғам өнім берушілердің өз қызметкерлеріне заңнама талаптары мен салалық стандарттарға сәйкес лайықты еңбек жағдайларын қамтамасыз етуі, сондай-ақ әлеуметтік қолдауды кеңейту, қызметкерлерді оқыту және дамыту үшін қажетті шараларды қабылдауы маңызды.

Қоғам өз жеткізушілерінен не күтеді:

-халықаралық деңгейде танылған адам құқықтары мен бостандықтарын сақтау;

негізгі халықаралық еңбек стандарттарына сәйкес өзінің іскерлік қызметінде балалар еңбегінің кез келген нысандарын қолдануға жол бермеу;

-өз қызметкерлеріне олардың жеке ерекшеліктеріне қарай тең мүмкіндіктер мен қолайлы еңбек жағдайларын ұсыну;

-мәжбүрлі еңбекті пайдалануға жол бермеу;

барлық өз қызметкерлеріне еңбек жағдайлары регламенттелетін жазбаша түрде ресімделген еңбек шартын ұсыну: қызметкерлер үшін жұмыс уақыты қолданыстағы ұлттық заңнамада белгіленген ең жоғары лимиттен аспауға тиіс;

-қызметкерлерге заңнамаға сәйкес демалуға қажетті уақытты, оның ішінде үстеме жұмыс үшін қосымша демалыс күндерін, сондай-ақ жыл сайынғы демалысты, ауруханалық демалысты, бала күтімі бойынша демалысты және демалыстың өзге де қолданылатын нысандарын беру;

-жұмыскерлерді жұмыс орнында қолайлы еңбек жағдайларымен қамтамасыз ету;

-қызметкерлердің және олардың отбасыларының лайықты өмір сүру деңгейін қамтамасыз ететін мөлшерде қолданыстағы ұлттық заңнаманың талаптарына сәйкес қызметкерлерге жалақы төлеуді қамтамасыз ету.

5. Тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау және ішкі аудит қағидаты

<p>5.1. Қоғамда қоғамның өзінің стратегиялық және операциялық мақсаттарына қол жеткізуіне ақылға қонымды сенімділікті қамтамасыз етуге бағытталған және ұйымдық саясаттардың, рәсімдердің, мінез-құлық пен іс-қимыл нормаларының, Директорлар кеңесі мен Қоғамның Басқармасы қамтамасыз ету үшін құрған басқару әдістері мен механизмдерінің жиынтығы болып табылатын тәуекелдерді басқару мен ішкі бақылаудың тиімді жұмыс істейтін жүйесі жұмыс істейді:</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамда Қоғамның стратегиялық және операциялық мақсаттарға қол жеткізуіне ақылға қонымды сенімділікті қамтамасыз етуге бағытталған өзара байланысты компоненттер жиынтығы (ұйымдастыру саясаты, рәсімдер, әдістер, механизмдер, мінез-құлық пен іс-қимыл нормалары және т.б.) болып табылатын тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелері жұмыс істейді.</p>
<p>1) Қоғам қызметінің рентабельділігі, стратегиялық мақсаттар мен олардың ілесіп тәуекелдері арасындағы оңтайлы теңгерім;</p> <p>2) Қаржы-шаруашылық қызметінің тиімділігі және қоғамның қаржылық тұрақтылығына 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) алаяқтықтың алдын алу және негізгі және қосалқы бизнес-процестердің жұмыс істеуін тиімді қолдауды қамтамасыз ету және қызмет нәтижелерін талдау үшін тиісті ішкі бақылау.</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 мыналар бекітілген және жұмыста қолданылады:</p> <p>Тәуекелдерді басқару саясаты, осы Жүйелердің мақсаттарын, міндеттерін, принциптерін және қатысушыларын айқындайтын ішкі бақылау жүйесі туралы саясат;</p> <p>Сын-қатерлерді басқару және ішкі бақылауды іске асыру жөніндегі процестерді жүзеге асыру тәртібін реттейтін, сондай-ақ сын-қатерлерді басқару және ішкі бақылауды іске асыру процестерінің әртүрлі кезеңдерінде пайдаланылатын белгілі бір әдістер мен тәсілдерді белгілейтін қағидалар мен әдістемелер;</p> <p>Ішкі бақылау жүйесін жетілдіруді, сондай-ақ Қоғамда сын-қатерлер мәдениетін күшейтуді қамтитын Сын-қатерлерді басқару департаментінің жұмыс жоспары.</p> <p>Тоқсан сайын Қоғамның стратегиялық және операциялық мақсаттар мен міндеттерге қол жеткізу қабілетіне сыни әсер ететін тәуекелдер тіркелімі мен картасын өзектендіру жүргізіледі.</p> <p>Белгіленген кезеңділікпен ішкі аудит қызметі тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйелерінің тиімділігін бағалауды жүргізеді.</p> <p>Қоғамның сын-қатерлерді басқару процесінің негізгі қағидағтары:</p>
		<p>1) тұтастық-тәуекелдерді басқарудың корпоративтік жүйесі тұрғысынан қоғамның жиынтық тәуекел элементтерін қарау;</p> <p>2) ашықтық-тәуекелдерді басқарудың корпоративтік жүйесін дербес немесе оқшауланған ретінде қарауға тыйым салу;</p> <p>3) құрылымдылық-тәуекелдерді басқарудың кешенді жүйесі нақты құрылымға ие;</p> <p>4) ақпараттандыру-тәуекелдерді басқару объективті, шынайы және өзекті ақпараттың болуымен қатар жүреді;</p> <p>5) үздіксіздік-тәуекелдерді басқару процесі тұрақты негізде жүзеге асырылады;</p>

5.2.	<p>Қоғамның Директорлар кеңесі осы жүйенің міндеттеріне сүйене отырып, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін ұйымдастырудың принциптері мен тәсілдерін айқындайтын ішкі құжаттарды бекітеді.</p> <p>Қоғамда тәуекелдерді басқару мен ішкі бақылаудың тиімді жүйесін ұйымдастыру қызметкерлердің, менеджменттің, Қоғам органдарының шешім қабылдау кезінде тәуекел деңгейінің ақылға қонымдылығы мен қолайлылығын түсінуді қамтамасыз етуге, тәуекелдерге тез жауап беруге, негізгі және қосалқы бизнес-процестер мен күнделікті операцияларды бақылауды жүзеге асыруға, сондай-ақ тиісті басшылықты дереу хабарлар етуге қабілетті басқару жүйесін құруға, сонымен қатар кез келген елеулі кемшіліктер туралы сәйкес деңгейдегі басшылыққа шұғыл хабар беруде жүзеге асыруға бағытталған.</p> <p>Тәуекелдерді басқару мен ішкі бақылаудың тиімді жүйесін ұйымдастырудың қағидаттары мен тәсілдері мыналарды көздейді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің мақсаттары мен міндеттерін айқындау; 2) шешімдер қабылдаудың барлық деңгейлерін қамти отырып және тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін әзірлеу, бекіту, қолдану және бағалау процесінде тиісті деңгейдің рөлін ескере отырып, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің ұйымдық құрылымын; 3) тәуекелдерді басқару процесін ұйымдастыруға қойылатын негізгі талаптар (тәуекелдерді айқындау тәсілдері, тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау тәртібі, ден қою әдістерін айқындау, мониторинг және басқалар); 4) ішкі бақылау жүйесін ұйымдастыруға және бақылау рәсімдерін жүргізуге қойылатын талаптар (ішкі бақылау 	Сақталады	<p>6) циклдік-тәуекелдерді басқару процесі оның негізгі компоненттерінің үнемі қайталанатын циклі болып табылады; Қоғам тәуекелдерді басқарудың корпоративтік жүйесін үнемі жетілдіріп отырады.</p> <p>Қоғамдағы тәуекелдерді басқару тұрақты, үздіксіз процесс болып табылады және алқалы органдарды, уәкілетті органдарды, құрылымдық бөлімшелерді және Қоғам қызметкерлерін тарта отырып, барлық деңгейлерде жүзеге асырылады.</p> <p>Қоғамдағы ішкі бақылау жүйесі мыналарды қамтамасыз ету мақсатында құрылады:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) қоғамның активтері мен міндеттемелерін басқарудың тиімділігі мен рентабельділігін тексеруді және шығындар ықтималдығын анықтауды көздейтін қоғамның операциялық және қаржылық тиімділігі; 2) қаржылық және басқарушылық есептіліктің сенімділігі, толықтығы және уақтылығы, бұл дұрыс және сапалы қаржылық есептілікті және қоғам шешім қабылдауда пайдаланатын басқа да қаржылық құжаттарды дайындауды 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 және қоғамның ішкі құжаттарын қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы заңнамасының талаптарын сақтау. <p>Тәуекелдерді басқару саясатында және «KazakhExport» ЭСК» АҚ ішкі бақылау жүйесі туралы саясатта Қоғамның Басқармасы мен Директорлар кеңесінің жауапкершілігі көрсетілген.</p>
------	--	-----------	---

5.3.	<p>жүйесінің негізгі бағыттары мен негізгі компоненттерінің сипаттамасы, ішкі бақылау саласындағы тиімділік пен есептілікті бағалау тәртібі және басқалар).</p> <p>Қоғамның ішкі нормативтік құжаттарында тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің шоғырландырылған негізде тиімді жұмыс істеуін ұйымдастыру және қамтамасыз ету жөніндегі Қоғамның Директорлар кеңесі мен басқармасының жауапкершілігі бекітіледі.</p>	Сақталады	<p>«KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің 2021 жылғы «29» қыркүйектегі шешімімен бекітілген» KazakhExport» ЭСК» АҚ тәуекелдерді басқару саясатында (№9 хаттама)* және «KazakhExport» ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің шешімімен бекітілген 2019 жылғы 20 қарашадағы (№10 хаттама) «KazakhExport» ЭСК» АҚ ішкі бақылау жүйесі туралы саясатта тәуекелдерді басқару мен ішкі бақылаудың тиісті жұмыс істеуін қамтамасыз ету мақсатында Қоғамның Басқармасы мен Директорлар кеңесінің міндеттері көрсетілген.</p> <p>Қоғамда барлық қызметкерлердің лауазымдық нұсқаулықтарына тікелей қызмет саласына түсетін тәуекелдерді сәйкестендіру және талдау жөніндегі 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 жағдай жасайды, қоғамда тәуекелдерді басқару процесін ұйымдастырады, тәуекелдерді басқаруға жауапты бөлімшелерді айқындайды. Сондай-ақ тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің тұтастығы мен функционалдығын қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2021 жылғы «29» қыркүйектегі шешімімен (№9 хаттама) бекітілген Тәуекелдерді басқару саясатына сәйкес Басқарма Қоғамда тәуекелдерді басқарудың тиімді жүйесін құру үшін қажетті элемент болып табылатын және мынадай функцияларды жүзеге асыратын тәуекел-мәдениетті қалыптастыруға жауапты:</p> <p>тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау бөлігінде белгіленген мақсаттар мен әдістерге сәйкес қоғамға күнделікті басшылықты жүзеге асырады;</p>
	<p>Қоғамның әрбір лауазымды адамы шешім қабылдау кезінде тәуекелдерді тиісті түрде қарауды қамтамасыз етеді.</p> <p>Қоғам Басқармасы тиісті біліктілігі мен тәжірибесі бар қызметкерлердің тәуекелдерді басқару рәсімдерін енгізуді қамтамасыз етеді.</p> <p>Басқарма:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Директорлар кеңесі бекіткен тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау саласындағы ішкі құжаттарды әзірлеуді және енгізуді қамтамасыз етеді; 2) тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін практикалық іске асыру және оған бекітілген тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау қағидағары мен рәсімдерін үздіксіз жүзеге асыру жолымен құруды және оның тиімді жұмыс істеуін қамтамасыз етеді; 3) Директорлар кеңесінің шешімдерін және тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін ұйымдастыру саласындағы аудит жөніндегі комитеттің ұсынымдарын орындауға жауап береді; 4) ішкі құжаттардың талаптарына сәйкес тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің мониторингін жүзеге асырады; 5) бизнестің сыртқы және ішкі ортасындағы өзгерістерді ескере отырып, тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау процестері мен рәсімдерін жетілдіруді қамтамасыз етеді. <p>Ішкі бақылау қағидағарын іске асыру және тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің</p>		

тиімділігін қамтамасыз ету мақсатында Қоғам Басқармасы тәуекелдерді басқарудың және ішкі бақылаудың нақты рәсімдері үшін өкілеттілерді, міндеттерді және жауапкершілікті төмендегі деңгейдегі басшылар және/немесе құрылымдық бөлімшелердің басшылары/бизнес-процестердің иелері арасында бөледі.

Құрылымдық бөлімшелердің басшылары өздерінің функционалдық міндеттеріне сәйкес өздеріне сеніп тапсырылған Қоғам қызметінің функционалдық салаларында тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін әзірлеуге, құжаттауға, енгізуге, мониторингтеуге және дамытуға жауапты болады.

тәуекелдерді тиімді басқаруды және ішкі бақылауды қамтамасыз ететін Қоғамның Директорлар кеңесі, алкалы органдар, Басқарма және құрылымдық бөлімдері арасында ақпарат беру тәртібін бекітеді;

Директорлар кеңесінің нұсқауларын, ішкі аудит қызметінің ұсынымдары мен ескертулерін, тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімшенің ұсынымдарын, уәкілетті органның талаптары мен шараларын іске асыруды жүзеге асырады;

тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жөніндегі саясатты іске асыру мақсатында ішкі құжаттарды бекітеді;

төлем қабілеттілігі маржасының жеткіліктілігінің қажетті деңгейін сақтау мақсатында активтерді, рентабельділікті, өтімділікті және капиталдың жеткіліктілігін, тәуекелдерді әртараптандыру жөніндегі бағдарларды айқындайды;

Директорлар кеңесі белгілеген тәуекелдер лимиттері шегінде операциялар түрлері бойынша тәуекелдер лимиттерін бекітеді;

тәуекелдерді басқаруға жауапты құрылымдық бөлімшенің ай сайынғы есептеулері негізінде көрсетілген лимиттердің сақталуын бақылаудың тиімді шараларын қабылдауды қамтамасыз етеді;

тарифтік саясаттың тәуекелдер бойынша сенімді статистика негізінде тәуекелдерді дамытудағы болжанатын үрдістерге сәйкестігін қамтамасыз етеді;

Ұйым үшін ықтимал қауіп төндіретін ішкі және сыртқы экономикалық факторларға тұрақты талдау жүргізуді, олардың қаржылық көрсеткіштерге әсер ету дәрежесін бағалауды қамтамасыз етеді;

Қоғамның Директорлар кеңесіне ағымдағы және болашақ экономикалық ортаны, нормативтік құқықтық базаны, капитал мөлшерін ескере отырып, жылдық бюджеттерді, стратегиялық жоспарларды жасау бөлігінде ұсыныстар береді;

қаржылық тұрақсыздық және төтенше жағдайлар жағдайында іс шаралар жоспарының орындалуын және тиісті тоқсан сайынғы есептің берілуін бақылайды;

шарттық қатынастардың, Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы, міндетті сақтандыру туралы, Акционерлік қоғамдар туралы, Бағалы қағаздар нарығы туралы, Қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылдыстатуға)

және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы заңнамасының талаптарының, қаржы құралдарымен операциялар жүргізуді регламенттейтін ұйымның ішкі құжаттарының сақталуына тұрақты талдау жүргізеді;

құрылымдық бөлімшелердің ықтимал және ықтимал тәуекелдерді басқарудағы саясаттарды, белгіленген лимиттер шегіндегі тәуекелдер мөлшерін сақтауын бақылайды;

қаржы құралдарымен операциялардан түсетін кірістердің (шығыстардың) өзгеруіне олардың нарықтық құнының серпінін ескере отырып талдау жүргізуді қамтамасыз етеді;

Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы заңнамасына сәйкес қоғамның меншікті капиталының ең төменгі талап етілетін деңгейге сәйкестігін қамтамасыз етеді;

сыртқы аудиторлардың ұсынымдарын ескере отырып, есепке алу және есептілік жүйесін жақсартуды қамтамасыз етеді;

аудиторлық есептерге талдау жүргізеді және Директорлар кеңесіне анықталған кемшіліктерді жою жөнінде тиісті шаралар қабылдау жөнінде ұсыныстар береді;

жыл сайынғы негізде тәуекелдерді басқаруға жауапты Қоғамның құрылымдық бөлімшесінің жұмыс жоспарын бекітеді;

жыл сайынғы негізде Қоғамның Директорлар кеңесіне Қоғам Басқармасының тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігі туралы есебін есепті кезеңнен кейінгі төртінші айдан кешіктірмей ұсынады;

Басқарма Қоғамда тәуекелдерді басқарудың тиімді жүйесін құру үшін қажетті элемент болып табылатын тәуекел мәдениетін қалыптастыруға жауапты.

Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау процесін үйлестіруге жауапты Қоғамның құрылымдық бөлімшелері қызметкерлерінің 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 қызметкерлерінің лауазымдық нұсқаулықтарында көзделген.

<p>5.4. Қоғамдағы тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің ұйымдық құрылымы тәуекелдерді басқару және бақылау мәселелеріне жауапты құрылымдық бөлімшенің болуын көздейді, оның міндеттеріне мыналар жатады:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) тәуекелдерді басқару және бақылау процестерін жалпы үйлестіру; 2) тәуекелдерді басқару және бақылау саласындағы әдістемелік құжаттарды әзірлеу және тәуекелдерді сәйкестендіру, құжаттау, бақылау рәсімдерін енгізу, мониторингтеу және жетілдіру, тәуекелдерге ден қою жөніндегі іс-шаралар жоспарларын және тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін жетілдіру жөніндегі іс-шаралар жоспарларын, олардың орындалуы жөніндегі есептерді қалыптастыру процесінде бизнес-процестердің иелері мен қызметкерлерге әдіснамалық қолдау көрсету; 3) тәуекелдерді басқару және бақылау саласында қызметкерлерді оқытуды ұйымдастыру; 4) тәуекелдер портфелін талдау және тиісті тәуекелдерді басқаруға қатысты ресурстарды ден қою және қайта бөлу стратегиясы бойынша ұсыныстар әзірлеу; 5) тәуекелдер бойынша жиынтық есептілікті қалыптастыру; 6) құрылымдық бөлімшелердің тәуекелдерді басқару процесіне жедел бақылауды жүзеге асыру; 7) Қоғамның Директорлар кеңесін және/немесе басқармасын тәуекелдерді басқару жүйесінің мәртебесі, бар қауіптер және олардың алдын алу/ нивелирлеу жөніндегі ұсыныс туралы дайындау және хабардар ету. <p>Тәуекелдерді басқару және бақылау функциясын қадағалайтын басшы тәуекелдің иесі болып табылмайды, бұл оның тәуелсіздігі мен объективтілігін қамтамасыз етеді. Тәуекелдерді басқару және бақылау функцияларын экономикалық жоспарлаумен, корпоративтік қаржыландырумен, қазынашылықпен, инвестициялық шешімдер қабылдаумен байланысты функциялармен біріктіру мүмкін емес. Егер мүдделердің елеулі қақтығысы туындамаса, басқа функциялармен біріктіруге жол беріледі.</p>	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 2021 жылғы «29» қыркүйектегі шешімімен (№9 хаттама) бекітілген Тәуекелдерді басқару саясатына сәйкес * тәуекелдерді басқару процесіндегі үшінші деңгей тәуекелдерді басқару жүйесін үйлестіруге жауапты Қоғамның құрылымдық бөлімшесі болып табылады. Оның негізгі функциялары:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) сыни тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау процесін ұйымдастыру және үйлестіру, сондай-ақ сыни тәуекелдер тіркелімі мен картасының тәуекел иелерімен, тәуекелдер мен бақылаулардың бизнес-процестерінің матрицасымен, тәуекелдің негізгі индикаторларымен, қоғамның сыни тәуекелдерді басқару жөніндегі іс-шаралар жоспарымен келісу, сондай-ақ Жоспардың іске асырылуына мониторинг жүргізу; 2) тәуекелдерді басқару саясатын әзірлеу; 3) Қоғамның Басқармасы мен Директорлар кеңесін тәуекелдерді басқару процестеріндегі елеулі ауытқулар туралы хабардар ету; 4) іске асқан тәуекелдердің деректерін жүргізу, тәуекелдерге елеулі әсер етуі мүмкін сыртқы факторларды қадағалау; 5) Қоғамның Басқармасы мен Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуекелдер бойынша ақпарат дайындау және ұсыну; 6) корпоративтік басқару деңгейін диагностикалау шеңберінде «Тәуекелдерді басқару» кіші компонентін бағалау бойынша ұсыныстар енгізу арқылы тәуекелдерді басқару жүйелерін мерзімді бағалауды ұйымдастыруға қатысу; 7) Қоғамның тәуекелдерін сәйкестендіру, бағалау және басқару жөніндегі әдіснамалық базаны, саясат пен қағидаларды, тәуекелдерді мониторингтеу жөніндегі рәсімдерді әзірлеу, енгізу және жаңарту (қажет болған жағдайда); 8) тәуекел-менеджментті басқа бизнес-процестерге интеграциялауды қамтамасыз ету және қоғамда тәуекел-менеджмент мәдениетін дамыту; 9) Қоғам қызметкерлеріне тәуекелдерді басқару мәселелері бойынша әдіснамалық және консультациялық қолдауды қамтамасыз ету; 10) Қоғам қызметкерлері үшін тәуекелдерді басқару бойынша оқыту семинарлары мен тренингтер өткізу бөлігінде ұсыныстар ұсыну; 11) Ішкі аудит жоспарын қалыптастыру, ақпарат алмасу, аудит нәтижелерін талқылау, білім және әдіснамалар алмасу бөлігінде Қоғамның Ішкі аудит қызметімен өзара іс-қимыл жасау;
---	------------------	---

- 12) Қоғам қызметімен байланысты тәуекелдер көрсеткіштерінің сипаттамалық және сандық мәндерін анықтауды қоса алғанда, тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау, сондай-ақ тәуекелдер көрсеткіштерінің барынша жол берілетін мәндерін айқындау;
- 13) Қоғам қызметі процесінде туындайтын тәуекелдерді басқару жөнінде шаралар қабылдау;
- 14) анықталған тәуекелдерді мониторингтеу, бағалау және бақылау, тәуекелдер картасын жасау, оның ішінде:
- тәуекелдерді сәйкестендіру бойынша Қоғамның басқа бөлімшелерімен бірлесіп шаралар қабылдау;
 - тәуекелдердің пайда болу жиілігін бағалауды қоса алғанда, тәуекелдерді бағалау, осы тәуекелдермен көрсетілген әсерлерді кейіннен жіктеу және тәуекелдер лимиттерін белгілеу;
 - тәуекел көрсеткіштерінің мәндерінің өзгеруіне және тәуекел көрсеткіштерінің ең жоғары рұқсат етілген мәндеріне, сондай-ақ тәуекел көрсеткіштерінің мәндері тәуекел лимиттеріне сәйкес келмеген жағдайда тәуекелдерді азайту мақсатында қабылданатын шараларға мониторингті қамтитын тәуекелдер мониторингі;
- 15) Қоғамның қызметіне залал келтіруге және (немесе) ықпал етуге қабілетті немесе заңсыз сипаттағы кез келген елеулі жағдайлар туралы Директорлар кеңесіне есептілікті дереу ұсыну;
- 16) Қоғамның тиісті бөлімшелерінің анықталған тәуекелдерді азайту жөніндегі егжей тегжейлі іс шаралар жоспарын әзірлеу жөніндегі процесі ұйымдастыру және Директорлар кеңесі бекіткен Қоғамның тәуекелдерін азайту жөніндегі іс шаралар жоспарын одан әрі мониторингтеу;
- 17) төтенше жағдайларға арналған жоспарды орындау және Қоғам қызметінің үздіксіздігін қамтамасыз ету жөніндегі іс-шараларды ұйымдастыру;
- 18) тұрақты талдау:
- қаржылық көрсеткіштер (стресс-тесттер және қабылданған тәуекелдер деңгейінің тұрақты мониторингі шеңберінде);
 - қаржы құралдарына баға өзгерістерінің өтімділік, төлем қабілеттілігі, капиталдың жеткіліктілігі көрсеткіштеріне әсері (стресс-тесттер және қабылданған тәуекелдер деңгейінің тұрақты мониторингі шеңберінде);

		<p>19) макроэкономикалық факторлардың кірістілікке, өтімділікке, меншікті капиталдың жеткіліктілігіне әсерін болжау;</p> <p>20) тәуекелдерді басқару жүйесін бағалау және талдау жөніндегі есепті Директорлар кеңесі мен Басқармаға тоқсан сайынғы негізде беру;</p> <p>21) Қоғам Басқармасының шешімдерінің орындалуына және қабылданған шешімдердің тиімділігін айқындауға тұрақты мониторинг жүргізу;</p> <p>22) бөлімшелер қызметінің тәуекелдерді басқару бөлігінде бекітілген ішкі саясатқа сәйкестігін қамтамасыз ету;</p> <p>23) «Сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдары, Қазақстан Республикасы бейрезидент-сақтандыру (қайта сақтандыру) ұйымдарының филиалдары үшін тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесін қалыптастыру қағидалары» Қазақстан Республикасы Ұлттық Банкі Басқармасының 2018 жылғы 27 тамыздағы № 198 қаулысына сәйкес, андеррайтинг, қайта сақтандыру, сақтандыру төлемдері, сақтандыру резервтерінің жеткіліксіздігі, инвестициялық, операциялық, ілеспе және комплаенс тәуекелін басқару жөніндегі міндеттердің орындалуын қамтамасыз ету;</p> <p>24) тәуекелдерді басқару жөніндегі корпоративтік стратегияны және ішкі саясатты түзету мақсатында Басқармаға жылына кемінде бір рет ұсыну:</p> <ul style="list-style-type: none"> - барлық тәуекелдер туралы сандық және сапалық деректерді, олардың ықтималдылық дәрежесін, ұйымның дайындық дәрежесін, оларды азайту бойынша жүргізілген іс-шараларды, ден қою шараларын ескере отырып, Қоғамның ағымдағы жай-күйіне егжей-тегжейлі шолуды қамтитын есеп; <p>Қазақстан Республикасының заңнамалық актілеріндегі өзгерістер бөлігінде Комплаенс-қызметпен бірлесіп, сондай-ақ Қоғамның қаржылық жай-күйі мен қызметінің нәтижелерін шолу бөлігінде стратегия мен экономикалық жоспарлауға жауапты құрылымдық бөлімшемен бірлесіп, атап айтқанда:</p> <ul style="list-style-type: none"> - қоғамның қаржылық жағдайы мен қызметінің нәтижелеріне, сондай-ақ Қазақстан Республикасының сақтандыру және сақтандыру қызметі туралы, міндетті сақтандыру туралы, Акционерлік қоғамдар туралы, Бағалы қағаздар нарығы туралы, Қылмыстық жолмен алынған кірістерді заңдастыруға (жылыстатуға) және терроризмді қаржыландыруға қарсы іс-қимыл туралы ұйымның қаржылық
--	--	--

5.5.	<p>Тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесі барлық елеулі тәуекелдерді сәйкестендіру, бағалау және мониторингтеу рәсімін, сондай-ақ тәуекелдер деңгейін төмендету бойынша уақтылы және барабар шаралар қабылдауды көздейді.</p> <p>Тәуекелдерді басқару процедуралары жаңа тәуекелдерге жылдам жауап беруді, оларды нақты анықтауды 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 тәбеттің және төзімділік деңгейінің жалпы деңгейін бекітеді.</p> <p>Негізгі тәуекелдер бойынша толеранттылық деңгейлері елеулі оқиғалар туындаған жағдайда қайта қаралады. Күнделікті іс-әрекеттегі тәуекелдерді шектейтін лимиттер белгіленеді.</p> <p>Қоғамда тән тәуекелдерді тұтас және анық түсіну үшін кем дегенде жыл сайынғы негізде тәуекелдер тізілімінде, тәуекелдер картасында, Директорлар кеңесі бекітетін тәуекелдерге ден қою жөніндегі іс-шаралар жоспарында (процестерді жақсарту, барынша азайту стратегиялары)</p>	Сақталады	<p>жағдайына ықпал етуге қабілетті заңнамалық актілеріндегі өзгерістерге шолуды, Қоғамның тәуекелдер картасын қамтитын есеп.</p> <p>25) жыл сайын</p> <ul style="list-style-type: none"> - табиғи және техногендік апаттардың басталу сценарийлерін қамтитын модельдерді пайдалануды көздейтін апаттық тәуекелдерді өлшеу және болжау; - сақтандыру портфелін апатты оқиғаларға қарсы тұру қабілетін бағалау. Апатты тәуекелдер туралы есеп Директорлар кеңесі мен Басқарманың қарауына жылына бір рет Қоғамның тәуекелдері жөніндегі есеп шеңберінде ұсынылады. <p>26) сондай-ақ Қоғам қызметінің ерекшелігіне жауап беретін басқа да функциялар.</p> <p>Қоғамның тәуекелдерді басқарудың корпоративтік жүйесі тәуекелдердің кең спектрін анықтауға және оларды кешенді түрде қарауға бағытталған, бұл бар тәуекелдер бойынша тұтас көріністі көрсетуге ықпал етеді және жүргізілетін тәуекелдерді талдау сапасын арттырады.</p> <p>«KazakhExport «ЭСК» АҚ Директорлар кеңесінің 2021 жылғы «10» қарашадағы шешімімен (№10 хаттама) бекітілген Бизнес-процестерді, оларға тән тәуекелдерді және тәуекелдің негізгі индикаторларын айқындау әдістемесіне және «KazakhExport» ЭСК» АҚ Кеңесінің шешімімен бекітілген 2022 жылғы 26 сәуірдегі (№5 хаттама) «KazakhExport» ЭСК» АҚ операциялық, ілеспе тәуекелдерді басқару саясатына сәйкес Қоғам тұрақты негізде тәуекелдердің ең жоғары спектрін анықтау, қоршаған ортадағы тәуекелдер туралы хабардарлықты арттыру және ұйымның тәуекел мәдениетін дамытуды ынталандыру мақсатында барлық құрылымдық бөлімшелер қызметкерлерінің қатысуымен тәуекелдерді сәйкестендіруді жүргізеді.</p> <p>Тәуекелдерді сәйкестендіру үшін қойылған мақсаттар мен міндеттер негізінде тәуекелдерді сәйкестендіру, сұхбат алу, орын алған залалдардың дерекқоры және т.б. негізінде тәуекелдерді сәйкестендіру сияқты түрлі әдістер мен құралдардың жиынтығы пайдаланылады.</p> <p>Анықталған оқиғалар мен тәуекелдер тізілімі турінде жүйеленеді. Қоғамның тәуекелдер тізілімі-бұл қоғамның өз қызметінде кездесетін тәуекелдер тізімі, ол сонымен қатар тәуекелді жүзеге асырудың ықтимал салдарын қамтиды. Әрбір тәуекел бойынша</p>
------	--	-----------	---

көрсетілген тәуекелдерді сәйкестендіру және бағалау жүргізіледі.

Директорлар кеңесі тәуекелдер тізілімі мен картасын қарау кезінде оларға стратегиялық міндеттерді іске асыруға шыныммен әсер етуі мүмкін тәуекелдерді қосуды, ал тәуекелдерге ден қою жөніндегі іс-шаралар жоспарын қарау кезінде іс-шаралардың пайдалылығына көз жеткізуді қамтамасыз етеді. Қоғамның Директорлар кеңесі мен Басқармасы Қоғамның стратегиясы мен даму жоспарына әсер ету тұрғысынан негізгі тәуекелдер, оларды талдау туралы үнемі ақпарат алады.

Тәуекелдер бойынша есептер Директорлар кеңесінің отырыстарына тоқсанына кемінде бір рет шығарылады және тиісті түрде толық көлемде талқыланады.

тәуекел иелері, яғни олардың функционалдық міндеттеріне байланысты осы тәуекелмен айналысатын бөлімшелер (сонымен қатар құрылымдық бөлімшелерге кірмейтін қызметкерлер) белгіленеді. Тәуекел тіркелімін жаңа тәуекелдер анықталуына қарай Қоғамның құрылымдық бөлімшелері мен қызметкерлері тұрақты негізде толықтырады. Құрылымдық бөлімшелер мен құрылымдық бөлімшелерге кірмейтін қызметкерлер қоғамның тәуекелдер тізілімін толтыру үшін ақпарат беруге жауапты.

Барлық анықталған және бағаланған тәуекелдер тәуекел картасында көрсетіледі. Тәуекел картасы әрбір тәуекелдің салыстырмалы маңыздылығын бағалауға мүмкіндік береді (басқа тәуекелдермен салыстырғанда), сондай-ақ маңызды және оларды басқару бойынша іс-шараларды әзірлеуді қажет ететін тәуекелдерді бөліп көрсетуге мүмкіндік береді.

Негізгі тәуекелдерді анықтау және бағалау барысында тәуекелдің рұқсағ етілген деңгейін көрсететін Қоғамның тәуекелі-тәбеті есептеледі. Бұл жағдайда тәуекелге төзімділік анықталады, яғни бұл Қоғам өз қызметіне айтарлықтай зиян келтірместен қабылдай алатын тәуекел деңгейі.

Тоқсан сайын Директорлар кеңесіне тәуекелдерді басқару туралы есеп беріледі, онда келесі компоненттер болады:

- 1) тәуекелдер тіркелімі (анықталған тәуекелдер; тәуекелдер туындауы мүмкін жүргізу барысында ағымдағы қызметі), тәуекелдер картасы және тәуекелдерді басқару бойынша іс-шаралар жоспары;
- 2) сыни тәуекелдерді басқару жөніндегі іс-шаралар жоспарын іске асыру туралы ақпарат (тәуекелдерді жою бойынша жүргізілетін жұмыстар);
- 3) тәуекелдер портфеліне елеулі әсер етуі мүмкін тәуекелдердің негізгі индикаторлары туралы ақпарат;
- 4) іске асырылған тәуекелдер бойынша ақпарат;
- 5) тәуекелдерді азайту бойынша іс-шаралар жоспары;
- 6) тәуекелдерді басқарудың белгіленген процестерінен елеулі ауытқулар туралы ақпарат (егер болған болса);
- 7) тәуекелдер бойынша лимиттердің сақталмауы туралы ақпарат (болған жағдайда);
- 8) тәуекелдерді басқару саласындағы реттеушілік талаптарды сақтау туралы ақпарат (олар болған кезде);

			<p>9) Қоғамның уәкілетті органдары бекіткен қаржылық тәуекелдердің жекелеген түрлерін басқару жөніндегі қағидаларға сәйкес қаржылық тәуекелдер жөніндегі есеп;</p> <p>10) болжамды жылға тәуекел-тәбет (жылына бір рет), түзетілген тоқсан сайынғы тәуекел-тәбет (қажет болған жағдайда);</p> <p>11) есепті кезеңдегі қаржылық көрсеткіштерді қысқаша талдау;</p> <p>12) тәуекелдерді басқару жүйесінің барабарлығы мен тиімділігі.</p>
5.6.	<p>Қоғамда тәуекелдерді басқару және бақылау саласындағы ашық қағидағтар мен тәсілдер, қызметкерлер мен лауазымды тұлғаларды тәуекелдерді басқару жүйесі туралы оқыту практикасы, сондай-ақ құжаттау және қажетті ақпаратты лауазымды тұлғалардың назарына уақтылы жеткізу процесі енгізілді.</p> <p>Қоғамның және оның еншілес ұйымдарының қызметкерлері жыл сайын, сондай-ақ жұмысқа қабылдау кезінде қабылданған тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесімен танысу үшін оқытудан/кіріспе нұсқамадан өтеді. Осындай оқыту нәтижелері бойынша білімді тестілеу жүргізіледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда жыл сайын тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесі бойынша оқыту жүргізіледі. Осындай оқыту нәтижелері бойынша Қоғам қызметкерлерінің білімін тестілеу жүргізіледі. Тоқсан сайын қоғамның тәуекел-үйлестірушілерімен кездесулер өткізіледі. Қоғамның жаңадан қабылданатын қызметкерлері үшін автоматтандырылған бейімдеу оқытуы енгізілді. Жаңа қызметкерлерді жұмысқа қабылдау кезінде адаптациялық оқыту нәтижелері бойынша тестілеу жүргізіледі.</p>

	<p>Тәуекелдерді басқару және бақылау жүйесі шеңберінде қоғамда Директорлар кеңесін (аудит жөніндегі комитетті) және ішкі аудит бөлімшесін қоғамның кез келген қызметкері мен лауазымды адамы Қазақстан Республикасының заңнамасын, ішкі рәсімдерді, Іскерлік әдеп кодексін бұзу фактілері туралы хабардар етудің қауіпсіз, құпия және қолжетімді тәсілі (жедел желі) ұйымдастырылды.</p>		
5.7.	<p>Қоғамда тәуекелдерді басқару және ішкі бақылау жүйесінің сенімділігі мен тиімділігін 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 28.01.2021 ж. шешімімен (№1 хаттама) ІАҚ-ның сандық құрамы мен өкілеттік мерзімі айқындалды, ІАҚ басшысы мен қызметкерлері тағайындалды. 2023 жылдың соңында Қоғамның ішкі аудит қызметінің құрамы 2 (екі) бірлік деп белгіленді: басшы, бас ішкі аудитор. Қоғамның Директорлар кеңесінің 01.12.2023 ж. шешімімен (№17 хаттама) ішкі аудит қызметі өкілеттігінің жаңа мерзімі белгіленді. ІАҚ – ішкі аудитті жүзеге асыратын қоғамның органы-ұйымның жұмысын жетілдіруге бағытталған тәуелсіз және объективті кепілдіктер мен консультациялар беру жөніндегі қызмет. Ішкі аудит ұйымға тәуекелдерді басқару, бақылау және корпоративтік басқару процестерін бағалау мен тиімділігін арттыруға жүйелі және дәйекті тәсілді қолдана отырып, алға қойған мақсаттарына жетуге көмектеседі. ІАҚ Қоғамда ішкі аудитті ұйымдастыруды және жүзеге асыруды қамтамасыз етеді, Директорлар кеңесіне тікелей ұйымдық бағынысты және функционалдық есеп береді.</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, негізгі анықтаулар және тиісті ұсынымдар тоқсан сайын Директорлар кеңесінің қарауына шығарылады. Ішкі аудит қызметінің басшысы Қоғамда қабылданған тәуекелдерді басқару тұжырымдамасын назарға алады, сондай-ақ Қоғам Басқармасымен және аудит жөніндегі Комитетпен консультациялардан кейін қалыптасқан тәуекелдер туралы өз пікірін қолданады.</p>	Сақталады	<p>Ішкі аудит қызметі жыл сайын Қоғамның тәуекелдерін 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 комитеті алдын ала қарап, Директорлар кеңесінің қарауына және бекітуіне ұсынады. 2023 жылы Қоғамның Ішкі аудит қызметі өз қызметін «KazakhExport» ЭСК» АҚ-ның 2023 жылға арналған ішкі аудит қызметінің жылдық аудиторлық жоспары негізінде жүзеге асырды. Қоғамның Директорлар кеңесінің 01.12.2023 ж. шешімімен (№17 хаттама) 2023 жылға арналған ЖАЖ бекітілді.</p>

			<p>Аудиторлық есептердің нәтижелері, негізгі анықтаулар және тиісті ұсынымдар тоқсан сайын Директорлар кеңесінің қарауына шығарылады. Ішкі аудит қызметінің басшысы Қоғамда қабылданған тәуекелдерді басқару тұжырымдамасын назарға алады, сондай-ақ Қоғам Басқармасымен және аудит жөніндегі Комитетпен консультациялардан кейін қалыптасқан тәуекелдер туралы өз пікірін қолданады.</p>
<p>5.9.</p>	<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 мыналарды қамтиды:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) бизнес-процестер, жобалар және құрылымдық бөлімшелер мақсаттарының қоғам мақсаттарына сәйкестігіне талдау жүргізу, бизнес-процестердің (қызметтің) және ақпараттық жүйелердің сенімділігі мен тұтастығын, оның ішінде құқыққа қарсы іс-қимылдарға, теріс пайдаланулар мен сыбайлас жемқорлыққа қарсы іс-қимыл рәсімдерінің сенімділігін қамтамасыз етуді тексеру; 2) бухгалтерлік (қаржылық), статистикалық, басқарушылық және өзге де есептіліктің дұрыстығын қамтамасыз етуді тексеру, бизнес-процестер мен құрылымдық бөлімшелер қызметінің нәтижелерінің қойылған мақсаттарға сәйкестігін анықтау; 3) қойылған мақсаттардың орындалу (қол жеткізу) дәрежесін талдау үшін Қоғам Басқармасы белгілеген өлшемшарттардың барабарлығын айқындау; 4) қойылған мақсаттарға қол жеткізуге мүмкіндік бермейтін (мүмкіндік бермейтін) ішкі бақылау жүйесінің кемшіліктерін анықтау; 5) басқарудың барлық деңгейлерінде іске асырылатын бұзушылықтарды, кемшіліктерді жою және ішкі бақылау жүйесін жетілдіру жөніндегі іс-шараларды енгізу (іске асыру) нәтижелерін бағалау; 	<p>Сақталады</p>	<p>Қоғамның ішкі аудит қызметі өз қызметін жүзеге асыру кезінде Директорлар кеңесі бекіткен өлшемшарттарға сәйкес және Қазақстан Республикасы заңнамасының және ішкі құжаттардың тиісті нормаларын, қолданылатын халықаралық стандарттар мен үздік тәжірибелерді 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) жүргізеді.</p> <p>Қоғамның ішкі аудитін ұйымдастыру жөніндегі қағидаларға сәйкес Ішкі аудит қызметі тиісті салаларда ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару (тұтастай және/немесе түйінді бизнес-процестер бөлінісінде) және корпоративтік басқару жүйелерінің тиімділігіне мерзімді, үш жылда кемінде бір рет бағалау жүргізеді.</p> <p>2023 жылы ішкі бақылау, тәуекелдерді басқару және корпоративтік басқару жүйелерін жеке бағалау жүргізілген жоқ.</p>

<p>6) ресурстарды пайдаланудың тиімділігі мен орындылығын тексеру;</p> <p>7) Қоғам активтерінің сақталуын қамтамасыз етуді тексеру;</p> <p>8) Қазақстан Республикасы заңнамасының, Жарғының және қоғамның ішкі құжаттарының талаптарының сақталуын тексеру.</p> <p>Тәуекелдерді басқару жүйесінің тиімділігін бағалау мыналарды қамтиды:</p> <p>1) тәуекелдерді тиімді басқару үшін тәуекелдерді басқару жүйесі элементтерінің жеткіліктілігі мен жетілуін тексеру (мақсаттар мен міндеттер, инфрақұрылым, процестерді ұйымдастыру, нормативтік-әдіснамалық қамтамасыз ету, тәуекелдерді басқару жүйесі шеңберінде құрылымдық бөлімшелердің өзара іс-қимылы, есептілік);</p> <p>2) атқарушы органның оны басқарудың барлық деңгейлерінде тәуекелдерді анықтаудың толықтығын және бағалаудың дұрыстығын тексеру;</p> <p>3) осы мақсаттарға бөлінген ресурстарды пайдалану тиімділігін қоса алғанда, бақылау рәсімдерінің және тәуекелдерді басқару жөніндегі өзге де іс-шаралардың тиімділігін тексеру;</p> <p>4) іске асырылған тәуекелдер туралы ақпаратқа талдау жүргізу (ішкі аудиторлық тексерулердің нәтижелері бойынша анықталған бұзушылықтар, қойылған мақсаттарға қол жеткізбеу фактілері, сот талқылауларының фактілері).</p>	<p>Корпоративтік басқаруды бағалау мыналарды тексеруді қамтиды:</p> <p>1) Қоғамның этикалық қағидаттары мен корпоративтік құндылықтарын сақтау;</p> <p>2) мақсаттар қою, оларға қол жеткізуді мониторингтеу және бақылау тәртібі;</p> <p>3) мүдделі тараптармен өзара іс-қимылды қоса алғанда, басқарудың барлық деңгейлеріндегі ақпараттық өзара іс-қимылды (оның ішінде ішкі бақылау және</p>

	<p>тәуекелдерді басқару мәселелері бойынша) нормативтік қамтамасыз ету деңгейі мен рәсімдері;</p> <p>4) жалғыз акционердің құқықтарын және мүдделі тараптармен өзара қарым-қатынастардың тиімділігін қамтамасыз ету;</p> <p>5) Қоғамның қызметі туралы ақпаратты ашу рәсімдері.</p>		
5.10.	<p>Қоғам тәуелсіз және білікті аудиторды тарту арқылы жыл сайынғы қаржылық есептілік аудитін жүргізеді, ол үшінші тарап 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 конкурстық негізде жүзеге асырылады. Іріктеу процесінде конкурс өткізу мақсатында әзірленген біліктілік талаптарын және/немесе техникалық ерекшеліктерді келісетін Қоғамның Директорлар кеңесінің Аудит комитеті маңызды рөл атқарады.</p>	Сақталады	<p>Қоғам тәуелсіз және білікті аудиторды тарту арқылы жыл сайынғы қаржылық есептілік аудитін жүргізеді, ол үшінші тарап ретінде мүдделі тараптарға қаржылық есептіліктің дұрыстығы және оның ХҚЕС талаптарына сәйкестігі туралы объективті пікір береді.</p> <p>2022-2023 жылдарға арналған сыртқы аудиторды таңдау кезінде Қоғам үшін қаржылық есептілік аудиті бойынша қызметтерді сатып алу жүзеге асырылды.</p> <p>Қоғамның Жалғыз акционерінің 2021 жылғы 29 желтоқсандағы («Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқарма отырысының №70/21 хаттамасы) шешіміне сәйкес 2022-2023 жылдарға арналған қаржылық есептілік аудитін жүзеге асыратын аудиторлық ұйым «ПрайсуотерхаусКулерс» ЖШС болып белгіленді. 2022-2023 жылдардағы қаржылық есептілік аудитіне 2021 жылғы 29 желтоқсандағы № 030840002763ЕЕР2112022/00 ұзақ мерзімді шарт жасалды. 2023 жылғы қаржылық есептілікке аудит жүргізілді.</p>
5.11.	<p>Тартылған сыртқы аудитор Қоғамға сыртқы аудитордың тәуелсіздігіне қауіп төндіретін консультациялық қызметтер көрсетпеуі тиіс. Егер Қоғамның Басқарма мүшесі, Басқарушы директоры немесе бас бухгалтері лауазымына Сыртқы аудитордың қызметкері ретінде Қоғамның міндетті аудитіне қатысатын немесе Қоғамға тағайындалған (сайланған) күннің алдындағы екі жыл ішінде сыртқы аудитордың қызметкері ретінде Қоғамның міндетті аудитіне қатысқан адамды тағайындау (сайлау) көзделген жағдайда, мүдделер қақтығысын болдырмау мақсатында оны тағайындау (сайлау) туралы мәселені одан әрі қарау үшін Қоғамның Директорлар кеңесінің болжамды үміткер бойынша Аудит комитетінің алдын ала мақұлдауын алу талап етіледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2018 № 8 шешімімен «KazakhExport» экспорттық сақтандыру компаниясы» акционерлік қоғамында Сыртқы аудит туралы саясат бекітілді, онда сыртқы аудитордың аудиторлық емес қызметтер көрсетуі кезінде мүдделер қақтығысы жөніндегі мәселе ашылады.</p> <p>Бұған қоса, Саясатта Қоғамның Басқарма мүшесі, Басқарушы директоры және Бас бухгалтері лауазымына Сыртқы аудитордың қызметкері ретінде Қоғамның міндетті аудитіне қатысатын немесе Қоғамға тағайындалған (сайланған) күннің алдындағы екі жыл ішінде сыртқы аудитордың қызметкері ретінде қоғамның міндетті аудитіне қатысқан адамды болжамды тағайындау (сайлау) кезіндегі іс-әрекеттер бойынша мәселе ашылады, мүдделер қақтығысын болдырмау мақсатында оны тағайындау (сайлау) туралы мәселені одан әрі қарау</p>

5.12.	<p>Мүдделі тараптар мынадай өлшемшарттарға сәйкес келетін сыртқы аудиторды тарту арқылы Қоғамның қаржылық есептілігінің дұрыстығына сенімді болуға тиіс: аудиторлық ұйым мамандарының біліктілігінің жоғары деңгейі; айтарлықтай жұмыс тәжірибесі және оң беделі (қазақстандық нарықта да, халықаралық нарықта да (қажет болған жағдайда); салада тәжірибесінің болуы; аудиторлық ұйымның халықаралық аудит стандарттарын, Қазақстан Республикасының аудиторлық қызмет саласындағы заңнамасын, Халықаралық бухгалтерлер федерациясының Кәсіби бухгалтерлерінің Әдеп кодексін сақтауы; қаржылық есептілікті дайындау процесі бойынша ішкі бақылауларды жетілдіру бойынша кемшіліктерді анықтау және ұсыныстар беру жөніндегі жұмыстың тиімділігі.</p>	Сақталады	<p>Үшін болжамды 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 ұйымға аудит жүргізуге тыйым салу туралы талап регламенттелген.</p> <p>Сыртқы аудит туралы саясатқа сәйкес, сапа, баға және қызмет көрсету мерзімдері барынша ұтымды үйлескен білікті сыртқы аудиторларды таңдауды қамтамасыз ету үшін Қоғам Сатып алулар қағидаларына сай сатыпалымдарды жүзеге асырады және Холдинг пен оның еншілес ұйымдары үшін қаржылық есептілік аудитін жүргізу қызметін орталықтан сатып алу жүргізілетін жағдайларды қоспағанда, әлеуетті сыртқы аудиторға қойылатын талаптарды белгілейді. Сыртқы аудиторды іріктеуге қойылатын талаптар Аудит комитетінің қарауына шығарылады.</p> <p>Сыртқы аудит қызметтерін бір көзден алу тәсілімен тікелей шарт жасасу жолымен сатып алған жағдайда әлеуетті сыртқы аудитордың кандидатурасын Аудит комитеті алдын ала бағалайды.</p> <p>Тендерге қатысу үшін Холдингтің әлеуетті сыртқы аудиторына мынадай біліктілік талаптары белгіленген:</p> <p>1) халықаралық аудиторлық ұйымдарда соңғы 5 (бес) жыл ішінде жұмыс тәжірибесі бар және АССА кәсіби біліктілігі бар кемінде 10 (он) маманның болуы;</p> <p>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;</p> <p>3) АССА не СА немесе CPA сертификаттары бар және соңғы 5 (бес) жыл ішінде қаржылық ұйымдардың ХҚЕС бойынша қаржылық есептілік аудитінде практикалық жұмыс тәжірибесі бар аудит бойынша кемінде 3 (үш) әріптестердің болуы, бұл ретте аудит бойынша кемінде 2 (екі) серіктес Қазақстан Республикасының азаматтары болуы тиіс.</p>
5.13.	<p>Қоғам аудиті жүзеге асыру тәртібін және сыртқы аудитор мен өзара қарым-қатынасты, оның ішінде сыртқы аудиторды таңдау процесі, конкурстық комиссияның өкілеттіктері мен функциялары, аудиторлық ұйымның қаржылық есептілік аудитімен және басқа ақпаратпен байланысты емес консультациялық қызметтер көрсету мәселелері, аудиторлық ұйымдар мен аудиторлық</p>	Сақталады	<p>Қоғамда Сыртқы аудит туралы саясат бекітілді (Қоғамның Директорлар кеңесінің 26.09.2018 ж. № 8 шешімі.</p> <p>Саясатта көзделген негізгі ережелермен сыртқы аудитордың объективтілігіне немесе тәуелсіздігіне нұқсан келтірместен белгілі бір аудиторлық және аудиторлық емес қызметтерді көрсету үшін аудиторларды тарту мүмкіндігі беріледі.</p>

Ұйымның аға персоналын ротациялау мәселелері, аудиторлық ұйымның бұрынғы қызметкерлерін жұмысқа қабылдау мәселелерін реттейтін құжаттарды бекітуі керек. Қаржылық есептілік аудитіне жауапты аудиторлық ұйымның серіктестері мен аға персоналын ротациялау, егер аудиторлық ұйым Қоғамға қатарынан 5 жылдан астам аудиторлық қызмет көрсеткен жағдайда, кемінде бес жылда бір рет жүзеге асырылады.

Осы саясаттың мақсаты - аудиторлық ұйымдардың қызметтерін (аудиторлық ұйымдар көрсететін аудиторлық емес қызметтерді қоса алғанда) тарту бойынша тиімді қызметті ұйымдастыру, сондай-ақ оларды таңдау бойынша жалпы қабылданған рәсімдерді енгізу, аудиторлық және аудиторлық емес қызметтерді ұсыну кезінде) оғамның аудиторларының тәуелсіздік мәртебесін сақтауын қамтамасыз ету және мүдделер қақтығысын болдырмау.

Саясатқа сәйкес, жылдық қаржылық есептіліктің міндетті аудитін қамтамасыз ету және қоғамның келесі іс-шараларын жүргізу үшін белгіленген тәртіппен мынадай рәсімдер жүзеге асырылады: сыртқы аудитордың қызметтерін сатып алу рәсімдерін жүргізу; сыртқы аудиторды және оның қызметтеріне ақы төлеу мөлшерін айқындау; Қазақстан Республикасы Премьер-Министрінің бірінші орынбасары – Қазақстан Республикасы Қаржы министрінің 2019 жылғы 31 қазандағы № 1201 бұйрығымен бекітілген «Ұлттық басқарушы холдингтердің, ұлттық холдингтердің, ұлттық компаниялар мен дауыс беретін акцияларының (жарғылық капиталға қатысу үлестерінің) елу және одан да көп пайызы тікелей немесе жанама түрде Ұлттық басқарушы холдингке, ұлттық холдингке, ұлттық компанияға тиесілі ұйымдардың тауарларды, жұмыстарды, көрсетілетін қызметтерді сатып алуы жүзеге асыру қағидаларына», Қазақстан Республикасының заңнамасына, Қоғамның Жарғысына сәйкес аудит жүргізуге шарт жасасу.

Қоғамның сыртқы аудиті туралы саясатқа сәйкес, халықаралық практика стандарттарына сәйкес, сыртқы аудитор әр бес жыл сайын жоба бойынша серіктесті (аудит үшін негізгі жауапты) ротациялау қағидағын ұстануға тиіс. Осы нәтижеге қол жеткізу жөніндегі сабақтастық жоспарын сыртқы аудитор дайындап, ротация жүргізілгенге дейін бір жылдан кешіктірмей қарау үшін Аудит комитетіне ұсынуы тиіс.

Қоғамның Жалғыз акционерінің 2021 жылғы 29 желтоқсандағы («Бәйтерек» ҰБХ) АҚ Басқарма отырысының №70/21 хаттамасы) шешіміне сәйкес 2022-2023 жылдарға арналған қаржылық есептілік аудитін жүзеге асыратын аудиторлық ұйым «ПрайсуотерхаусКуперс» ЖШС болып белгіленді.

Сыртқы аудитормен 2022-2023 жылдарға шарт жасалды. «ПрайсуотерхаусКуперс» ЖШС 2023 жылғы қаржылық есептіліктің сыртқы аудитін жүргізді.

6. Мүдделер қақтығысын реттеу қағидағы

6.1.	<p>Мүдделер қақтығысы Қоғам қызметкерінің жеке қызығушылығы лауазымдық міндеттерді бейгарап орындауға әсер ететін немесе әсер етуі мүмкін жағдай ретінде анықталады.</p> <p>Мүдделер қақтығысына байланысты елеулі бұзушылықтар Қоғамның беделіне нұқсан келтіруі және Жалғыз акционер мен басқа да мүдделі тараптардың оған деген сеніміне нұқсан келтіруі мүмкін. Лауазымды адамның немесе қызметкердің жеке мүдделері олардың өздерінің лауазымдық, функционалдық міндеттерін бейгарап орындауына әсер етпеуі тиіс.</p>	Сақталады	2023 жылы Қоғамда мүдделер қақтығысына байланысты жағдайларды қабылдау жағдайлары тіркелген жоқ.
6.2.	<p>Қоғам қызметкерлері мүдделер қақтығысы туындауы мүмкін жағдайға жол бермейді, не өзіне (немесе өзіне байланысты адамдарға), не басқаларға қатысты да жағдайларға 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 оларды болдырмау және реттеу механизмдерін енгізеді.</p>	Сақталады	
6.3.	<p>Мүдделер қақтығысын болдырмаудың негізгі қағидағтары, оларды анықтау, бағалау және шешу тәсілдері Директорлар кеңесі бекітетін Қоғамның Іскерлік әдеп кодексінде бекітіледі.</p>	Сақталады	
7.	<p>Қоғам қызметі туралы ақпаратты ашудың ашықтығы мен объективтілігі қағидаты</p>		
7.1.	<p>Мүдделі тараптардың мүдделерін сақтау мақсатында Қоғам Қазақстан Республикасының заңнамасында және Қоғамның ішкі құжаттарында көзделген ақпаратты, сондай-ақ қаржылық жай-күйін, қызмет нәтижелерін, меншік және басқару құрылымын қоса алғанда, өз қызметінің барлық маңызды аспектілері туралы ақпаратты уақтылы және анық ашады.</p>	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 және ішкі құжаттарға сәйкес қаржылық есептілік депозитарийнің интернет-ресурстарында ашылуға жататын өзге де ақпаратты ашады.
7.2.	<p>Ақпаратты ашудың жүйелілігін қамтамасыз ету үшін қоғамда ақпаратты ашу мен қорғаудың қағидағтары мен тәсілдерін, мүдделі тұлғаларға ашылатын ақпараттың тізбесін, ақпаратты ашудың мерзімдерін, тәртібін, тәсілін, нысанын, жауапты лауазымды адамдар мен</p>	Сақталады	Қоғамда құпия мәліметтерді, корпоративтік оқиғалар туралы мәліметтерді, сондай-ақ оларды қалыптастыруға және ұсынуға жауапты тұлғаларды ашу тәртібі регламенттелген. «KazakhExport» ЭСК» АҚ корпоративтік оқиғалары туралы сыртқы есептердің, хабарламалардың және ақпараттың тізбесі, оларды

<p>қызметкерлерді, олардың функциялары мен міндеттерін көрсете отырып, айқындайтын ішкі құжаттар, сондай-ақ ақпаратты ашу процестерін реттейтін басқа да ережелер 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 жеткізуге құқығы бар адамдар тобын айқындайды және оның құпиялылығын қорғауға шаралар қабылдайды.</p>		<p>ұсыну тәртібі мен мерзімдері туралы 25.08.2021 жылғы № 49-ө бұйрығы шығарылды.</p> <p>Директорлар кеңесі нормативтік құқықтық актілердің талаптарын ескере отырып дайындалған және сақталуы Қоғамдағы құпия мәліметтердің сақталуын және қорғалуын қамтамасыз етуге мүмкіндік беретін шаралардың қажетті көлемін белгілейтін Ақпаратты ашу саясаты, «KazakhExport» ЭСК» АҚ құпия мәліметтерінің (ақпаратының) тізбесі, Ақпараттық қауіпсіздік саясаты мен қағидалары, «KazakhExport» ЭСК» АҚ құпия ақпарат пен ақпараттық деректердің қауіпсіздігін, сақталуын, қорғалуын қамтамасыз ету қағидалары бекітілді.</p>
<p>7.3. Интернет-ресурс құрылымдалған, навигацияны пайдалану үшін ыңғайлы және Қоғамның қызметін түсіну үшін мүдделі тұлғаларға жеткілікті ақпаратты қамтиды. Ақпаратты интернет-ресурстың жеке тақырыптық бөлімдерінде жариялау ұсынылады.</p> <p>Интернет-ресурсты нақтылау қажеттілігіне қарай, бірақ аптасына кемінде бір рет жүзеге асырылады. Қоғамда тұрақты негізде интернет-ресурста орналастырылған ақпараттың толықтығы мен өзектілігін бақылау жүзеге асырылады, сондай-ақ интернет-ресурстың қазақ, орыс, ағылшын нұсқаларында орналастырылған осы ақпараттың сәйкестігі айқындалады. Осы мақсатта интернет-ресурстағы ақпараттың толықтығы мен өзектілігіне жауапты жауапты тұлғалар (құрылымдық бөлімше) бекітіледі.</p>	Сақталады	<p>Қоғамда нормативтік құқықтық актінің және қоғамның ІНҚ талаптарына сәйкес қоғамның интернет-ресурсында ақпаратты өзектендіру бойынша тұрақты негізде жұмыс жүргізіледі.</p>
<p>7.4. Қоғамның Интернет-ресурсы мынадай ақпаратты қамтиды:</p> <p>1) миссия, негізгі міндеттер, мақсаттар мен қызмет түрлері, меншікті капитал мөлшері, активтер мөлшері, таза табыс және персонал саны туралы ақпаратты қоса алғанда, Қоғам туралы жалпы ақпарат;</p>	Сақталады	<p>Тиісті ақпарат Қоғамның корпоративтік интернет-ресурсында бар. Қоғамның корпоративтік интернет-ресурсында мынадай ақпарат бар:</p> <p>1) https://kazakhexport.kz/ru/page/obshchaya-informaciya;</p> <p>2) https://kazakhexport.kz/ru/page/uchreditelnye-dokumenty;</p> <p>3) https://kazakhexport.kz/ru/page/uchreditelnye-dokumenty;</p> <p>https://kazakhexport.kz/file/save/1351;</p>

2) Даму стратегиясы және/немесе даму жоспары туралы (кем дегенде стратегиялық мақсаттар); қызметтің басым бағыттары;

3) органдардың, комитеттердің, Корпоративтік хатшының қызметін реттейтін Қоғамның Жарғысы мен ішкі құжаттары;

4) этикалық қағидаттар туралы;

5) тәуекелдерді басқару туралы;

6) дивидендтік саясат туралы;

7) мынадай мәліметтерді қоса алғанда, Директорлар кеңесінің мүшелері туралы ақпарат: 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 кеңесі комитеттеріне мүшелік немесе Директорлар кеңесі Төрағасының функцияларын орындау, білім беру, оның ішінде негізгі және қосымша білім беру (білім беру мекемесінің атауы, бітірген жылы, біліктілігі, алған дәрежесі), соңғы бес жылдағы жұмыс тәжірибесі, негізгі жұмыс орны және қазіргі уақытта атқарып жүрген басқа да лауазымдар, кәсіптік біліктілігі, Директорлар кеңесіне бірінші сайланған күні және Директорлар кеңесіне сайланған күні қолданыстағы Директорлар кеңесі, үлестес ұйымдардағы өзіне тиесілі акциялар саны мен үлесі;

8) мынадай мәліметтерді қоса алғанда, Басқарма мүшелері туралы ақпарат: фотосуреті, Тегі, Аты, Әкесінің Аты, туған күні, азаматтығы, лауазымы және атқаратын функциялары, білімі, оның ішінде негізгі және қосымша білімі (білім беру мекемесінің атауы, бітірген жылы, біліктілігі, алған дәрежесі), соңғы бес жылдағы жұмыс тәжірибесі, кәсіптік біліктілігі, қоса атқаратын лауазымдары, үлестес ұйымдардағы өзіне тиесілі акцияларының саны мен үлесі;

9) қаржылық есептілік туралы;

10) жылдық есептер;

<https://kazakhstan.kz/file/save/1358>;

<https://kazakhstan.kz/file/save/1592>

<https://kazakhstan.kz/file/save/2645>

<https://kazakhstan.kz/file/save/2647>

<https://kazakhstan.kz/file/save/2648>

4) <https://kazakhstan.kz/file/save/1596>;

5) <https://kazakhstan.kz/file/save/2208>;

6) <https://kazakhstan.kz/file/save/1751>;

7) <https://kazakhstan.kz/ru/news/sovets-direktorov/rubrics>;

8) <https://kazakhstan.kz/ru/news/rukovodstvo/rubrics>;

9) <https://kazakhstan.kz/ru/page/finansovaya-otchetnost>;

10) <https://kazakhstan.kz/ru/news/godovyye-otchety>;

11) <https://kazakhstan.kz/ru/page/vneshniy-audit>

12) <https://kazakhstan.kz/ru/page/informatsiya-dlya-postavshchikov>;

13) <https://kazakhstan.kz/ru/news/plan-zakupok>;

14) Қоғамның корпоративтік интернет-ресурсында олардың қызмет саласын қысқаша көрсете отырып, барлық деңгейдегі үлестес ұйымдар туралы ақпаратты қоса алғанда, активтердің құрылымы туралы ақпарат орналастырылмаған;

15) <https://kazakhstan.kz/ru/page/kalendar-korporativnyh-sobytiy>;

16) Мәміле тараптары, мәміленің елеулі шарттары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, жасауға мүдделілігі бар мәмілелер туралы ақпарат Қоғамның корпоративтік интернет-ресурсында мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган орналастырылмаған;

17) Мәміле тараптары, мәміленің елеулі шарттары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, ірі мәмілелер туралы ақпарат, мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган Қоғамның корпоративтік интернет-ресурсында орналастырылмаған;

18) <https://kazakhstan.kz/ru/page/politika-ustoychivogo-razvitiya>;

19) <https://kazakhstan.kz/ru/page/informatsiya-ob-aksiyah-i-dividendah>;

<https://kazakhstan.kz/file/save/page/792>

20) <https://kazakhstan.kz/ru/news/novosti-kompanii>;

<https://kazakhstan.kz/ru/news/press-relizy>.

<p>11) сыртқы аудитор туралы; 12) сатып алу қағидаларын, хабарландыруларын және нәтижелерін қоса алғанда, сатып алу қызметі туралы; 13) мынадай мәліметтерді қоса алғанда, жарғылық капиталдың құрылымы туралы: шығарылған акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен номиналды құны, акциялармен берілетін құқықтардың сипаттамасы, жарияланған, бірақ орналастырылмаған акциялардың саны мен номиналды құны, Жалғыз акционер туралы мәліметтер, оларға тиесілі жай акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен үлесі, меншік құқықтарына билік ету тәртібі; 14) барлық деңгейдегі үлестес ұйымдар туралы ақпаратты қоса алғанда, олардың қызмет саласын қысқаша көрсете отырып, активтердің құрылымы туралы; 15) корпоративтік оқиғалардың жылдық күнтізбесі туралы; 16) мәміле тараптары, мәміленің елеулі шарттары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, жасалуына мүдделілігі бар мәмілелер туралы, мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган; 17) мәміле тараптары, мәміленің елеулі шарттары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, ірі мәмілелер туралы, мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган туралы; 18) орнықты даму саласындағы қызмет туралы; 19) бекітілген дивидендтердің мөлшері туралы; 20) жаңалықтар мен пресс-релиздер туралы.</p>	<p>Қоғам жыл сайын Жылдық есепті дайындайды, оны Жалғыз акционер бекітеді. 2023 жылғы «Бәйтерек» ҰБХ» АҚ Басқармасының 2023 жылғы 15 тамыздағы № 30/23 шешімімен «KazakhExport» ЭСК» АҚ-тың 2022 жылғы жылдық есебі бекітілді.</p>
<p>11) сыртқы аудитор туралы; 12) сатып алу қағидаларын, хабарландыруларын және нәтижелерін қоса алғанда, сатып алу қызметі туралы; 13) мынадай мәліметтерді қоса алғанда, жарғылық капиталдың құрылымы туралы: шығарылған акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен номиналды құны, акциялармен берілетін құқықтардың сипаттамасы, жарияланған, бірақ орналастырылмаған акциялардың саны мен номиналды құны, Жалғыз акционер туралы мәліметтер, оларға тиесілі жай акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен үлесі, меншік құқықтарына билік ету тәртібі; 14) барлық деңгейдегі үлестес ұйымдар туралы ақпаратты қоса алғанда, олардың қызмет саласын қысқаша көрсете отырып, активтердің құрылымы туралы; 15) корпоративтік оқиғалардың жылдық күнтізбесі туралы; 16) мәміле тараптары, мәміленің елеулі шарттары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, жасалуына мүдделілігі бар мәмілелер туралы, мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган; 17) мәміле тараптары, мәміленің елеулі шарттары (мәміленің мәні, мәміленің бағасы) туралы мәліметтерді қоса алғанда, ірі мәмілелер туралы, мәмілені мақұлдау туралы шешім қабылдаған орган туралы; 18) орнықты даму саласындағы қызмет туралы; 19) бекітілген дивидендтердің мөлшері туралы; 20) жаңалықтар мен пресс-релиздер туралы.</p>	<p>Сакталады</p>
<p>7.5.</p>	<p>Қоғам жылдық есепті осы Кодекстің ережелеріне және ақпаратты ашудың үздік тәжірибесіне сәйкес дайындайды. Жылдық есепті Жалғыз акционер бекітеді. Жылдық құрылымдалған құжат және қазақ, орыс және ағылшын тілдерінде (қажет болса) жарияланады. Жылдық есеп дайындалады және Жалғыз акционер бекіткеннен кейін интернет-ресурста жарияланады.</p>

7.6.	<p>Жылдық есептің мазмұнына қойылатын талаптар кем дегенде мынадай ақпараттың болуын көздейді:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Қоғамның Директорлар кеңесі төрағасының өтініші; 2) Басқарма төрағасының үндеуі; 3) қоғам туралы: жалпы мәліметтер; мынадай мәліметтерді қоса алғанда, жарғылық капиталдың құрылымы туралы: шығарылған акциялардың (қатысу үлестерінің) саны мен номиналды құны, акциялармен берілетін құқықтардың сипаттамасы, жарияланған, бірақ орналастырылмаған акциялардың саны мен номиналды құны, Жалғыз акционер туралы мәліметтер, оған тиесілі жай акциялардың саны, меншік құқықтарына билік ету тәртібі; миссия; даму стратегиясы, оны іске асыру нәтижелері; нарыққа шолу және нарықтағы жағдай; 4) есепті жылдағы қаржылық және операциялық қызметтің нәтижелері: қойылған міндеттерге қатысты қызметті шолу және талдау; қызметтің операциялық және қаржылық көрсеткіштері; негізгі елеулі оқиғалар мен жетістіктер; елеулі мәмілелер туралы ақпарат; мемлекеттен алынатын/алынатын кепілдіктерді және мемлекет пен қоғам алдындағы Қоғам өзіне қабылдаған кез келген міндеттемелерді қоса алғанда, кез келген қаржылық қолдау (егер ХҚЕС сәйкес ашылмаса); 5) активтердің құрылымы, шолу, олардың қаржылық және өндірістік қызметінің негізгі қорытындылары; 6) болашақ кезеңдерге арналған мақсаттар мен жоспарлар; 7) тәуекелдің негізгі факторлары және тәуекелдерді басқару жүйесі; 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 өлшемшарттарын көрсете отырып; Директорлар кеңесі мен 	Сақталады	Жылдық есеп осы ақпаратты қамтиды.
------	---	-----------	------------------------------------

<p>оның комитеттерінің қызметі туралы есеп, онда Директорлар кеңесі мен оның комитеттерінің есепті кезеңдегі қызметінің қорытындылары көрсетіледі, елеулі оқиғалар, қаралған мәселелер, отырыстардың саны, отырыстардың нысаны, сабаққа қатысу; корпоративтік басқару практикасының осы Кодекстің қағидағтарына сәйкестігі туралы ақпарат, ал ол сәйкес келмеген кезде қағидағтардың әрқайсысын сақтамау себептері туралы түсіндірмелер; Қоғам Басқармасының құрамы; Басқарма қызметі туралы есеп; лауазымды тұлғаларды марапаттау саясаты;</p> <p>9) тұрақты 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 прогресс (регресс) (өткен жылдық есепте көрсетілген ұқсас көрсеткіштердің мәндерімен салыстыру) көрсетілуі тиіс. Көрсеткіштерді ұқсас салада жұмыс істейтін халықаралық деңгейдегі компаниялармен салыстыру мақсатында салалық бенчмаркинг-талдау жүргізуге мүмкіндік беретін қызмет көрсеткіштерін жариялау ұсынылады.</p>	
<p>Іскери серіктестермен өзара әрекеттесу</p> <p>8.1. Қоғам іскерлік серіктестермен (клиенттер, инвесторлар, рейтингтік агенттіктер, консалтингтік компаниялар және т.б.) өзара тиімділік, құрмет, сенім, адалдық және әділеттілік негізінде өзара іс-қимыл жасайды. Қоғам заңды қызметпен айналысатын сенімді іскер серіктестермен ғана бизнес жүргізеді.</p> <p>Қоғам заңнамаға және Қоғамның ішкі құжаттарына сәйкес қызметтерді/тауарларды жеткізушілерді негізінен конкурстық негізде таңдайды.</p> <p>Қоғам іскерлік серіктестер алдындағы келісімшарттық міндеттерін адал орындайды және серіктестерінен де соны талап етеді.</p>	<p>Халықаралық ұйымдармен өзара іс-қимыл;</p> <p>2004 жылдан бастап KazakhExport - Берн Одағы Прага клубының (Швейцария, Берн қ.) - ірі халықаралық экспорттық-кредиттік агенттіктер қауымдастығының толыққанды мүшесі.</p> <p>2014 жылдан бастап KazakhExport ресми түрде Aman Union - Ислам мемлекеттері мен араб әлемінің ірі экспорттық-кредиттік агенттіктері қауымдастығының (Сауд Арабиясы Корольдігі, Джедда қ.) толық құқылы мүшесі болды.</p> <p>2020 жылдан бастап KazakhExport ICISA халықаралық кредиттік сақтандыру қауымдастығына (Нидерланды, Амстердам қ.) қосылды. Қауымдастық сауда несиелерін, кепілдіктер мен кепілдіктерді</p>

Қызмет процессінде туындайтын дауларды Қоғам әрдайым құқыққа сай жолмен, келіссөздер жүргізіп, өзара тиімді компромисстер тауып шешеді.

сақтандыруды қамтамасыз ететін әлемдегі жетекші компанияларды біріктіреді.

2017 жылдан бастап KazakhExport БҰҰ-ның (АҚШ, Нью-Йорк) жаһандық шартына қосылды. БҰҰ-ның жаһандық шарты (UN Global Compact) - БҰҰ-ның бизнестің әлеуметтік жауапкершілігін көтермелеуге және осындай саясатты жүзеге асыру туралы есептер беруге бағытталған бастамасы адам құқықтары, еңбек қатынастары, қоршаған ортаны қорғау және сыбайлас жемқорлыққа қарсы күрес саласындағы он қағидағты декларациялайды.

2023 жылы KazakhExport серіктес-қатысушы ретінде UNEP FI (United Nations Environment Programme Finance Initiative) және Оксфорд университетінің Инновациялар орталығы жанындағы Парниктік газдар шығарындыларының нөлдік деңгейіне жету үшін экспорттық-несиелік агенттіктерге арналған Альянсқа (NetZero Export Credit Agencies Alliance) қосылды.

Одақтас бірлестіктермен өзара әрекеттестік:

2004 жылғы 1 шілдеден бастап KazakhExport «Қазақстан қаржыгерлерінің қауымдастығы» заңды тұлғалар бірлестігінің толық құқылы мүшесі болып табылады

2018 жылғы 18 қыркүйектен бастап KazakhExport Сақтандыру омбудсменінің Өкілдер кеңесіне де кіреді.

Ірі шетелдік экспорттық-кредиттік агенттіктермен ынтымақтастық:

«ЭКСАР» АҚ (Ресей Федерациясы), БРУПЭИС «Белэксимгарант» (Беларусь Республикасы), «Арменияның экспорттық сақтандыру агенттігі» БЖАҚ (Армения Республикасы), Инвестициялар мен экспорттық кредиттерді сақтандыру Ислам корпорациясы ІСІЕС (КСА), 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), Egar (Чехия), «Өзбекинвест» экспорттық-импорттық сақтандырудың ұлттық компаниясы (Өзбекстан Республикасы), CESCO (Испания), «Ресей экспорттық кредиттер мен инвестицияларды сақтандыру агенттігі» АҚ (Ресей Федерациясы), AZPROMO экспортты және

инвестицияларды көтермелеу қоры (Әзірбайжан Республикасы), Euler Hermes (ГФР), Etihad Credit Insurance (БАӘ)

ҚР серіктес банктерімен / контрагенттерімен ынтымақтастық:

«Қазақстанның Даму Банкі» АҚ, «Baiterek Venture Fund» АҚ, «Өнеркәсіпті дамыту қоры» АҚ, Еуразиялық Даму Банкі (ЕАДБ), «Банк ЦентрКредит» АҚ, «Банк «Bank RBK» АҚ, «Қазақстан Халық Банкі» АҚ, «Береке Банк» АҚ, «Еуразиялық банк» АҚ, «Аграрлық несиелік компаниясы» АҚ, «First Heartland Jusan Bank» АҚ (Jusan Bank), «ForteBank» АҚ.

Тәжікстанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Ориенбанк» ААҚ, «Амонатбанк» МЖБ, Тәжікстанның «Саноатсодиротбанк» ПЭБ ЖБК, «Эсхат Банкі» ААҚ және т. б.

Өзбекстанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:

«Узпромстройбанк» АҚБ, «Капиталбанк» АҚБ, «Tenge Bank» АҚБ, «Ориент Финанс» ЧАКБ, Өзбекстан Республикасының Ұлттық сыртқы экономикалық қызмет Банкі, «Кишлокурулишбанк» АҚБ, «Ипак Йули» АҚБ, «Asia Alliance Bank» АҚБ, «ТРАСТБАНК» ЖАБ, «Туронбанк» АҚБ, «Асака» АҚБ» және т. б.

Әзірбайжанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:
«Pasha Bank» ААҚ.

Қырғызстанның серіктес банктерімен ынтымақтастық:
«РСК Банк» ААҚ.