

Утверждено
протоколом заседания
Совета директоров
акционерного общества
«Центр развития торговой
политики «QazTrade»
от 18 декабря 2019 года
№ 10

Положение
о Комитете по аудиту и рискам Совета директоров
акционерного общества «Центр развития торговой политики «Qaztrade»

Глава 1. Общие положения

1. Настоящее Положение о Комитете по аудиту и рискам Совета директоров акционерного общества «Центр развития торговой политики «Qaztrade» (далее – Положение) разработано в соответствии с законодательством Республики Казахстан и уставом акционерного общества «Центр развития торговой политики «Qaztrade» (далее – Общество).

2. Положение определяет функции, права и обязанности Комитета по аудиту Совета директоров Общества (далее – Комитет), порядок его формирования и работы.

3. Комитет создается для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Совета директоров Общества (далее – Совет директоров).

4. Комитет подотчетен Совету директоров и действует в рамках полномочий, предоставленных ему Советом директоров и Положением.

5. В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством Республики Казахстан, уставом Общества, Положением, решениями Единственного акционера Общества (далее – Единственный акционер) и Совета директоров.

Глава 2. Основные функции Комитета

6. Основными функциями Комитета является содействие Совету директоров по вопросам внутреннего и внешнего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иным вопросам по поручению Совета директоров.

Глава 3. Компетенция и полномочия Комитета

7. Работа Комитета направлена на оказание содействия Совету директоров Общества путем предварительного рассмотрения, анализа и выработки рекомендаций по вопросам, относящимся к его компетенции.

8. В компетенцию Комитета входят следующие вопросы:

- 1) учета и финансовой отчетности;
- 2) внутреннего контроля и управления рисками;
- 3) внешнего аудита;
- 4) внутреннего аудита и корпоративного управления;
- 5) соблюдения законодательства.

9. В рамках компетенции рассмотрения вопросов учета и финансовой отчетности Комитет наделяется следующими полномочиями:

1) обсуждает с руководством Общества и внешним аудитором финансовую отчетность, а также обоснованность и приемлемость использованных принципов финансовой отчетности, существенных оценочных показателей в финансовой отчетности, существенных корректировок отчетности;

2) предварительно одобряет учетную политику Общества;

3) предварительно одобряет годовую финансовую отчетность Общества.

10. В рамках компетенции рассмотрения вопросов внутреннего контроля и управления рисками Комитет наделяется следующими полномочиями:

1) вырабатывает рекомендации Совету директоров Общества по основам, компонентам и принципам организации системы управления рисками;

2) анализирует отчеты о рисках и планы по управлению рисками Общества, а также оценки и рекомендации внешнего и внутренних аудиторов о состоянии систем внутреннего контроля и управления рисками;

3) анализирует эффективность средств внутреннего контроля и систем управления рисками Общества, а также дает предложения по этим и смежным вопросам;

4) осуществляет контроль за соблюдением рекомендаций внутренних и внешних аудиторов Общества в отношении систем внутреннего контроля и управления рисками;

5) проводит регулярные встречи с руководством Общества для рассмотрения существенных рисков и проблем контроля и соответствующих планов Общества по управлению рисками и внутреннему контролю;

6) предварительно одобряет политики и процедуры Общества по системе управления рисками;

11. В рамках компетенции рассмотрения вопросов внешнего аудита Комитет наделяется следующими полномочиями:

1) обеспечивает получение от внешнего аудитора перечня всех сопутствующих услуг, которые внешний аудитор оказывает (планирует

оказывать) Обществу и обсуждает его с аудитором. Оценивает насколько сопутствующие услуги совместимы с независимостью аудитора. Рекомендует Совету директоров Общества принять меры, обеспечивающие независимость внешнего аудитора;

2) предварительно одобряет получение сопутствующих услуг от внешнего аудитора;

3) предварительно одобряет существенные условия проекта договора (контракта) с внешним аудитором на проведение аудита годовой финансовой отчетности Общества;

4) обсуждает с внешним аудитором насколько предлагаемый план и объем аудита отвечает потребностям Совета директоров Общества;

5) рассматривает вместе с внешним аудитором результаты ежегодного и промежуточных аудитов, включая ответы Общества по итогам аудитов.

12. В рамках компетенции рассмотрения вопросов внутреннего аудита и корпоративного управления Комитет наделяется следующими полномочиями:

1) курирует деятельность Службы внутреннего аудита Общества;

2) предварительно одобряет в установленном порядке порядок работы Службы внутреннего аудита Общества, размер и условия оплаты труда и премирования аудитора Службы внутреннего аудита Общества, а также квалификационные требования к аудитору Службы внутреннего аудита Общества;

3) предварительно одобряет изменения в положение о Службе внутреннего аудита Общества и другие документы, регулирующие деятельность Службы внутреннего аудита Общества, а также обеспечивает независимость Службы внутреннего аудита Общества;

4) предварительно одобряет в установленном порядке кандидатуру аудитора Службы внутреннего аудита Общества, а также решение о досрочном прекращении его полномочий;

5) рассматривает вопросы существующих ограничений, препятствующих Службе внутреннего аудита Общества эффективно выполнять поставленные задачи, и способствует устранению таких ограничений;

6) поручает Службе внутреннего аудита Общества, в исключительных случаях, проводить независимые проверки (оценки) по интересующим вопросам;

7) рассматривает вопросы, связанные с исполнением документов в области корпоративного управления с вынесением рекомендаций Совету директоров Общества, используя материалы, в том числе подготовленные Службой внутреннего аудита Общества.

13. В рамках компетенции рассмотрения вопросов соблюдения законодательства Комитет наделяется следующими полномочиями:

1) оценивает эффективность внутренних процедур Общества;

2) получает и изучает отчеты регулирующих органов, внешних и внутренних аудиторов, руководства Общества по вопросам соблюдения законодательства.

14. Иные полномочия Комитета:

1) вырабатывает по мере необходимости рекомендации Совету директоров Общества по проведению специальных расследований (проверок);

2) предоставляет Совету директоров Общества рекомендации по иным вопросам в пределах своей компетенции в соответствии с поручениями Совета директоров и/или положениями внутренних документов Общества.

Глава 4. Права и обязанности членов Комитета

15. Члены Комитета вправе:

1) запрашивать документы, отчеты, объяснения и другую информацию у членов Совета директоров, Генерального директора Общества, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря Общества и иных работников Общества;

2) приглашать должностных лиц и других работников Общества на свои заседания;

3) вносить Совету директоров рекомендации по внесению изменений и дополнений в Положение.

16. Члены Комитета обязаны:

1) осуществлять свою деятельность честно и добросовестно в соответствии с Положением, в интересах Единственного акционера и Общества в целом, и соблюдать основные принципы Кодекса корпоративного управления Общества;

2) уделять достаточное количество времени для эффективного исполнения своих обязанностей;

3) участвовать в работе Комитета и присутствовать на его заседаниях;

4) предоставлять Совету директоров годовой отчет о деятельности Комитета;

5) соблюдать конфиденциальность информации, полученной в рамках осуществления деятельности Комитета;

6) сообщать Совету директоров о любых изменениях в своем статусе независимого директора или о возникновении конфликта интересов в связи с решениями, которые должны быть приняты Комитетом.

Глава 5. Порядок избирания и состав Комитета

17. Комитет состоит из не менее двух членов.

18. В состав Комитета входят независимые директора, обладающие необходимыми знаниями и практическим опытом в области бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля.

19. Член совета директоров, не являющийся независимым, может быть избран в состав Комитета, если Совет директоров в порядке исключения решит, что членство данного лица в Комитете необходимо в интересах Единственного акционера и Общества. При возникновении данного назначения Совету директоров следует предоставить соответствующие обоснования.

20. Члены Комитета избираются большинством голосов членов Совета директоров. При формировании состава Комитета принимается во внимание наличие потенциальных конфликтов интересов.

21. Председатель Комитета избирается из числа независимых директоров на срок исполнения Советом директоров своих полномочий.

22. Решение об избрании принимается простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

23. Совет директоров Общества имеет право в любое время переизбрать председателя Комитета.

24. В отсутствие Председателя Комитета его обязанности исполняет один из членов Комитета, избираемый на заседании Комитета путем открытого голосования простым большинством голосов от общего числа членов Комитета, присутствующих на заседании.

25. В случае необходимости в состав Комитета могут включаться эксперты без права голоса, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в Комитете. Эксперты, обладающие профессиональным опытом и квалификацией в отрасли, в соответствии с целями, задачами и компетенцией Комитета, привлекаются с целью эффективной деятельности Комитета. Роль экспертов в составе Комитета заключается в обеспечении необходимой информацией членов Комитета при принятии решений, используя специальные знания и профессиональный опыт, что позволит Комитету всесторонне изучать вопросы и разрабатывать рекомендации Совету директоров.

26. Сроки полномочий членов Комитета совпадают со сроками их полномочий в качестве членов Совета директоров, однако ежегодно могут пересматриваться Советом директоров.

27. Совет директоров вправе в любое время досрочно прекратить полномочия члена Комитета.

Глава 6. Председатель Комитета

28. Председатель Комитета организует работу возглавляемого им Комитета, в частности:

- 1) созывает заседания Комитета и председательствует на них;

- 2) утверждает повестку дня заседаний Комитета, в том числе содержание вопросов, выносимых для обсуждения на заседании Комитета;
- 3) организует обсуждение вопросов на заседаниях Комитета, а также заслушивает мнения лиц, приглашенных к участию в заседании;
- 4) поддерживает постоянные контакты с членами Совета директоров, Генеральным директором Общества, структурными подразделениями Общества с целью получения максимально полной и достоверной информации, необходимой для принятия Комитетом решений, и с целью обеспечения их эффективного взаимодействия с Советом директоров;
- 5) распределяет обязанности между его членами, дает ему поручения, связанные с углубленным изучением вопроса и подготовкой материалов для рассмотрения на заседании Комитета;
- 6) обеспечивает и координирует работу по исполнению решений Комитета;
- 7) разрабатывает план очередных заседаний на текущий год с учетом плана заседаний Совета директоров, контролирует исполнение его решений и планов;
- 8) отчитывается в сроки и в порядке, предусмотренные Положением, перед Советом директоров по результатам работы Комитета.

Глава 7. Порядок работы Комитета

29. Работа Комитета осуществляется в форме заседаний.

30. Заседания Комитета проводятся по мере необходимости, но не менее четырех заседаний в год.

31. Функции секретаря Комитета осуществляет Корпоративный секретарь Общества.

32. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает подготовку заседаний Комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям, своевременное направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестку дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений Комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов. Корпоративный секретарь Общества обеспечивает получение членами Комитета необходимой информации.

33. Заседание Комитета созывается по инициативе председателя Комитета или любого члена Комитета или по решению Совета директоров.

34. В случае отказа председателя Комитета в созыве заседания, инициатор вправе обратиться с указанным требованием в Совет директоров, который обязан созвать заседание Комитета.

35. Уведомление о проведении заседаний Комитета вместе с повесткой дня должно быть направлено лицам, принимающим участие в заседании, не

позднее, чем за 7 (семь) календарных дней до даты проведения заседания Комитета.

36. Заседание Комитета является правомочным, если в нем участвуют не менее половины от числа членов Комитета.

37. Решения Комитета принимаются в очной форме. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний Комитета допускается участие членов Комитета посредством технических средств связи.

38. При очной форме голосования председатель Комитета и его члены могут принять решение о голосовании по вопросам повестки дня заседания Комитета в присутствии только членов Комитета, имеющих право голоса. В таких случаях эксперты и другие лица, которые приглашены участвовать в заседании Комитета в качестве наблюдателей, присутствуют на заседании Комитета только при обсуждении вопросов, а в момент голосования покидают зал заседания.

39. На заседаниях Комитета могут присутствовать по приглашению председателя Комитета третьи лица без права голоса по вопросам повестки дня заседания Комитета.

Решения Комитета, которые были приняты на его заседании, проведенном в очном порядке, оформляются протоколом.

40. В протоколе заседания/решения Комитета, принятом путем заочного голосования, указываются:

- 1) дата, место, время проведения заседания/оформления решения;
- 2) список членов Комитета, принявших участие в заседании, а также список иных лиц, участвовавших на заседании Комитета;
- 3) повестка дня;
- 4) предложения членов Комитета по вопросам повестки дня;
- 5) вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним с отражением результата голосования каждого члена Комитета по каждому вопросу повестки дня заседания Комитета;
- 6) принятые решения.

41. Протокол заседания Комитета, проведенного в очном порядке, подписывается всеми членами Комитета, участвовавшими в заседании, и Корпоративным секретарем Общества. Каждый из членов Комитета вправе инициировать внесение в протокол заседания Комитета особого мнения по вопросам повестки дня.

42. Комитет принимает решения простым большинством голосов членов Комитета, присутствующих на заседании. В случае равенства голосов, голос председателя Комитета является решающим.

Глава 8. Заключительные положения

43. Положение, а также изменения и дополнения, вносимые в него, утверждаются Советом директоров.

«QazTrade» сауда саясатын
дамыту орталығы» акционерлік
қоғамы Директорлар кеңесі
отырысының
2019 жылғы 18 желтоқсандағы
№ 10 хаттамасымен бекітілген

**«Qaztrade» сауда саясатын дамыту орталығы» акционерлік қоғамы
Директорлар кеңесінің Аудит және тәуекелдер комитеті туралы
Ереже**

1-тарау. Жалпы ережелер

1. «Qaztrade» сауда саясатын дамыту орталығы» акционерлік қоғамы директорлар кеңесінің Аудит және тәуекелдер комитеті туралы осы ереже (бұдан әрі – Ереже) Қазақстан Республикасының заңнамасына және «Qaztrade» сауда саясатын дамыту орталығы» акционерлік қоғамының (бұдан әрі – Қоғам) Жарғысына сәйкес әзірленді.

2. Ереже Қоғамның Директорлар кеңесінің Аудит жөніндегі комитетінің (бұдан әрі – Комитет) функцияларын, құқықтары мен міндеттерін, оны қалыптастыру және жұмыс істеу тәртібін айқындайды.

3. Комитет неғұрлым маңызды мәселелер шеңбері бойынша оларды Қоғамның Директорлар кеңесінің (бұдан әрі – Директорлар кеңесі) отырысында қарағанға дейін егжей-тегжейлі талдау жүргізу және ұсынымдар әзірлеу үшін құрылады.

4. Комитет Директорлар кеңесіне есеп береді және өзіне Директорлар кеңесі мен Ереже берген өкілеттіктер шеңберінде әрекет етеді.

5. Комитет өз қызметінде Қазақстан Республикасының заңнамасын, Қоғамның жарғысын, Ережені, Қоғамның Жалғыз акционерінің (бұдан әрі – Жалғыз акционер) және директорлар Кеңесінің шешімдерін басшылыққа алады.

2-тарау. Комитеттің негізгі функциялары

6. Комитеттің негізгі функциялары Директорлар кеңесіне ішкі және сыртқы аудит, қаржылық есептілік, ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару, Қазақстан Республикасының заңнамасын, ішкі құжаттарды сақтау мәселелері және Директорлар кеңесінің тапсырмасы бойынша өзге де мәселелер бойынша жәрдемдесу болып табылады.

3-тарау. Комитеттің құзыреті және өкілеттіктері

7. Комитеттің жұмысы Қоғамның Директорлар кеңесіне оның құзыретіне жататын мәселелер бойынша алдын ала қарау, талдау және ұсынымдар әзірлеу арқылы жәрдемдесуге бағытталған.

8. Комитеттің құзыретіне мына мәселелер кіреді:

- 1) есепке алу және қаржылық есептілік;
- 2) ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару;
- 3) сыртқы аудит;
- 4) ішкі аудит және корпоративтік басқару;
- 5) заңнаманы сақтау.

9. Есепке алу және қаржылық есептілік мәселелерін қарау құзыреті шеңберінде Комитетке мынадай өкілеттіктер беріледі:

1) Қоғам басшылығымен және сыртқы аудитормен қаржылық есептілікті, сондай-ақ қаржылық есептіліктің пайдаланылған қағидаттарының, қаржылық есептіліктегі елеулі бағалау көрсеткіштерінің, есептілікті елеулі түзетулердің негізділігі мен қолайлылығын талқылайды;

2) Қоғамның есеп саясатын алдын ала мақұлдайды;

3) Қоғамның жылдық қаржылық есептілігін алдын ала мақұлдайды.

10. Ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару мәселелерін қарау құзыреті шеңберінде Комитетке мынадай өкілеттіктер беріледі:

1) Қоғамның Директорлар кеңесіне тәуекелдерді басқару жүйесін ұйымдастырудың негіздері, компоненттері мен қағидаттары бойынша ұсынымдар әзірлейді;

2) тәуекелдер туралы есептерді және Қоғамның тәуекелдерін басқару жөніндегі жоспарларын, сондай-ақ ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару жүйелерінің жай-күйі туралы сыртқы және ішкі аудиторлардың бағалауы мен ұсынымдарын талдайды;

3) Қоғамның ішкі бақылау құралдарының және тәуекелдерді басқару жүйелерінің тиімділігін талдайды, сондай-ақ осы және сабақтас мәселелер бойынша ұсыныстар береді;

4) ішкі бақылау және тәуекелдерді басқару жүйелеріне қатысты Қоғамның ішкі және сыртқы аудиторлары ұсынымдарының сақталуын бақылауды жүзеге асырады;

5) бақылаудың маңызды тәуекелдері мен проблемаларын және Қоғамның тәуекелдерді басқару мен ішкі бақылау жөніндегі тиісті жоспарларын қарау үшін Қоғам басшылығымен тұрақты кездесулер өткізеді;

6) тәуекелдерді басқару жүйесі бойынша Қоғамның саясаты мен рәсімдерін алдын ала мақұлдайды;

11. Сыртқы аудит мәселелерін қарау құзыреті шеңберінде Комитетке мынадай өкілеттіктер беріледі:

1) сыртқы аудитордан сыртқы аудитор қоғамға көрсететін (көрсетуді жоспарлап отырған) және оны аудитормен талқылайтын барлық ілеспе қызметтердің тізбесін алуды қамтамасыз етеді. Ілеспе қызметтердің аудитордың тәуелсіздігіне қаншалықты сәйкес келетінін бағалайды.

Қоғамның Директорлар кеңесіне сыртқы аудитордың тәуелсіздігін қамтамасыз ететін шаралар қабылдауды ұсынады;

2) сыртқы аудитордан ілеспе қызметтер алуды алдын ала мақұлдайды;

3) Қоғамның жылдық қаржылық есептілігіне аудит жүргізуге сыртқы аудитормен шарт (келісімшарт) жобасының елеулі талаптарын алдын ала мақұлдайды;

4) сыртқы аудитормен аудиттің ұсынылып отырған жоспары мен көлемі Қоғамның Директорлар кеңесінің қажеттіліктеріне қаншалықты сай келетінін талқылайды;

5) сыртқы аудитормен бірге аудиттердің қорытындылары бойынша Қоғамның жауаптарын қоса алғанда, жыл сайынғы және аралық аудиттердің нәтижелерін қарайды.

12. Ішкі аудит және корпоративтік басқару мәселелерін қарау құзыреті шеңберінде Комитетке мынадай өкілеттіктер беріледі:

1) Қоғамның ішкі аудит қызметінің жұмысына жетекшілік етеді;

2) Қоғамның Ішкі аудит қызметі жұмысының тәртібін, Қоғамның Ішкі аудит қызметі аудиторының еңбегіне ақы төлеу мен сыйлықақы берудің мөлшері мен шарттарын, сондай-ақ Қоғамның Ішкі аудит қызметі аудиторына қойылатын біліктілік талаптарын белгіленген тәртіппен алдын ала мақұлдайды;;

3) Қоғамның Ішкі аудит қызметі туралы ережеге және Қоғамның Ішкі аудит қызметінің жұмысын реттейтін басқа да құжаттарға өзгерістерді алдын ала мақұлдайды, сондай-ақ Қоғамның Ішкі аудит қызметінің тәуелсіздігін қамтамасыз етеді;

4) Қоғамның Ішкі аудит қызметі аудиторының кандидатурасын, сондай-ақ оның өкілеттігін мерзімінен бұрын тоқтату туралы шешімді белгіленген тәртіппен алдын ала мақұлдайды;

5) Қоғамның Ішкі аудит қызметіне қойылған міндеттерді тиімді орындауға кедергі келтіретін қазіргі шектеулер мәселелерін қарайды және осындай шектеулерді жоюға ықпал етеді;

6) Қоғамның Ішкі аудит қызметіне ерекше жағдайларда қызықтыратын мәселелер бойынша тәуелсіз тексерулер (бағалау) жүргізуді тапсырады;

7) материалдарды, оның ішінде Қоғамның Ішкі аудит қызметі дайындаған материалдарды пайдалана отырып, Қоғамның Директорлар кеңесіне ұсынымдар шығара отырып, корпоративтік басқару саласындағы құжаттарды орындауға байланысты мәселелерді қарайды.

13. Заңнаманы сақтау мәселелерін қарау құзыреті шеңберінде Комитетке мынадай өкілеттіктер беріледі:

1) Қоғамның ішкі рәсімдерінің тиімділігін бағалайды;

2) реттеуші органдардың, сыртқы және ішкі аудиторлардың, Қоғам басшылығының заңнаманы сақтау мәселелері бойынша есептерін алады және зерделейді.

14. Комитеттің өзге де өкілеттіктері:

1) қажеттігіне қарай Қоғамның Директорлар кеңесіне арнайы тексерулер (тергеулер) жүргізу жөнінде ұсынымдар әзірлейді;

2) Қоғамның Директорлар кеңесіне Директорлар кеңесінің тапсырмаларына және/немесе Қоғамның ішкі құжаттарының ережелеріне сәйкес өз құзыреті шегінде өзге де мәселелер бойынша ұсынымдар береді.

4-тарау. Комитет мүшелерінің құқықтары мен міндеттері

15. Комитет мүшелері:

1) Директорлар кеңесінің мүшелерінен, Қоғамның бас директорынан, Ішкі аудит қызметінен, Қоғамның Корпоративтік хатшысынан және Қоғамның өзге де қызметкерлерінен құжаттарды, есептерді, түсініктемелерді және басқа да ақпаратты сұратуға;

2) Қоғамның лауазымды адамдары мен басқа да қызметкерлерін өз отырыстарына шақыруға құқылы;

3) Директорлар кеңесіне ережеге өзгерістер мен толықтырулар енгізу жөнінде ұсынымдар енгізуге міндетті.

16. Комитет мүшелері:

1) Жалғыз акционер мен тұтас алғанда Қоғамның мүддесі үшін Ережеге сәйкес өз қызметін адал және адал жүзеге асыруға және Қоғамның корпоративтік басқару кодексінің негізгі қағидаттарын сақтауға;

2) өз міндеттерін тиімді орындау үшін жеткілікті уақыт бөлуге;

3) Комитеттің жұмысына қатысуға және оның отырыстарына қатысуға құқылы;

4) Директорлар кеңесіне Комитеттің қызметі туралы жылдық есеп беруге;

5) Комитет қызметін жүзеге асыру шеңберінде алынған ақпараттың құпиялылығын сақтауға;

6) тәуелсіз директор мәртебесіндегі кез келген өзгерістер туралы немесе Комитет қабылдауға тиіс шешімдерге байланысты мүдделер қақтығысының туындағаны туралы Директорлар кеңесіне хабарлауға міндетті.

5-тарау. Сайлау тәртібі және Комитет құрамы

17. Комитет кемінде екі мүшеден тұрады.

18. Комитет құрамына бухгалтерлік есеп және аудит, тәуекелдерді басқару, ішкі бақылау саласында қажетті білімі мен практикалық тәжірибесі бар тәуелсіз директорлар кіреді.

19. Директорлар кеңесінің тәуелсіз болып табылмайтын мүшесі, егер Директорлар кеңесі ерекшелік ретінде осы адамның Комитетке мүшелігі Жалғыз акционер мен Қоғамның мүддесі үшін қажет деп шешсе, Комитет

құрамына сайлануы мүмкін. Бұл тағайындау туындаған кезде директорлар Кеңесі тиісті негіздемелерді ұсынуы керек.

20. Комитет мүшелері Директорлар кеңесі мүшелерінің көпшілік дауысымен сайланады. Комитет құрамын қалыптастыру кезінде ықтимал мүдделер қақтығысының болуы назарға алынады.

21. Комитет төрағасы тәуелсіз директорлар арасынан Директорлар Кеңесінің өз өкілеттіктерін орындау мерзіміне сайланады.

22. Сайлау туралы шешім Директорлар кеңесі мүшелерінің жалпы санының жай көпшілік даусымен қабылданады.

23. Қоғамның Директорлар кеңесі кез келген уақытта комитет төрағасын қайта сайлауға құқылы.

24. Комитет төрағасы болмаған кезде оның міндеттерін комитет отырысында отырысқа қатысып отырған Комитет мүшелерінің жалпы санының қарапайым көпшілік даусымен ашық дауыс беру арқылы сайланатын Комитет мүшелерінің бірі атқарады.

25. Қажет болған жағдайда Комитеттің құрамына дауыс беру құқығы жоқ, Комитетте жұмыс істеу үшін қажетті кәсіби білімі бар сарапшылар енгізілуі мүмкін. Салада кәсіби тәжірибесі мен біліктілігі бар сарапшылар Комитеттің мақсаттарына, міндеттері мен құзыретіне сәйкес Комитеттің тиімді қызметі мақсатында тартылады. Комитет құрамындағы сарапшылардың рөлі арнайы білімі мен кәсіби тәжірибесін пайдалана отырып, шешім қабылдау кезінде Комитет мүшелерін қажетті ақпаратпен қамтамасыз етуден тұрады, бұл Комитетке мәселелерді жан-жақты зерделеуге және Директорлар кеңесіне ұсынымдар әзірлеуге мүмкіндік береді.

26. Комитет мүшелерінің өкілеттік мерзімдері олардың Директорлар кеңесінің мүшелері ретіндегі өкілеттік мерзімдерімен сәйкес келеді, алайда жыл сайын Директорлар кеңесі қайта қарауы мүмкін.

27. Директорлар кеңесі Комитет мүшесінің өкілеттігін кез келген уақытта мерзімінен бұрын тоқтатуға құқылы.

6-тарау. Комитет Төрағасы

28. Комитет Төрағасы өзі басқаратын Комитеттің жұмысын ұйымдастырады, атап айтқанда:

- 1) Комитеттің отырыстарын шақырады және оларға төрағалық етеді;
- 2) Комитет отырыстарының күн тәртібін, оның ішінде Комитет отырысында талқылау үшін шығарылатын мәселелердің мазмұнын бекітеді;
- 3) Комитет отырыстарында мәселелерді талқылауды ұйымдастырады, сондай-ақ отырысқа қатысуға шақырылған адамдардың пікірлерін тыңдайды;
- 4) Комитеттің шешімдер қабылдауы үшін қажетті барынша толық және анық ақпарат алу мақсатында және олардың Директорлар кеңесімен тиімді өзара іс-қимылын қамтамасыз ету мақсатында Директорлар кеңесінің

мүшелерімен, Қоғамның Бас директорымен, Қоғамның құрылымдық бөлімшелерімен тұрақты байланыс жасайды;

5) өз мүшелері арасында міндеттерді бөледі, оған мәселені тереңдетіп зерделеуге және Комитет отырысында қарау үшін материалдар дайындауға байланысты тапсырмалар береді;

6) Комитет шешімдерін орындау жөніндегі жұмысты қамтамасыз етеді және үйлестіреді;

7) Директорлар кеңесі отырыстарының жоспарын ескере отырып, ағымдағы жылға арналған кезекті отырыстардың жоспарын әзірлейді, оның шешімдері мен жоспарларының орындалуын бақылайды;

8) Ережеде көзделген мерзімде және тәртіппен Директорлар кеңесінің алдында Комитет жұмысының нәтижелері бойынша есеп береді.

7-тарау. Комитеттің жұмыс тәртібі

29. Комитеттің жұмысы отырыс нысанында жүзеге асырылады.

30. Комитеттің отырыстары қажеттілігіне қарай, бірақ жылына кемінде төрт отырыс өткізіледі.

31. Комитет хатшысының функцияларын Қоғамның Корпоративтік хатшысы жүзеге асырады.

32. Қоғамның корпоративтік хатшысы комитет отырыстарын дайындауды, отырыстарға материалдарды жинауды және жүйелеуді, Комитет мүшелері мен шақырылған адамдарға Комитет отырыстарын өткізу туралы хабарламаларды, отырыстардың күн тәртібін, күн тәртібіндегі мәселелер бойынша материалдарды уақтылы жіберуді, отырыстарды хаттамалауды, Комитет шешімдерінің жобаларын дайындауды, сондай-ақ барлық тиісті материалдарды кейіннен сақтауды қамтамасыз етеді. Қоғамның корпоративтік хатшысы комитет мүшелерінің қажетті ақпарат алуын қамтамасыз етеді.

33. Комитет отырысы Комитет төрағасының немесе Комитеттің кез келген мүшесінің бастамасы бойынша немесе Директорлар кеңесінің шешімі бойынша шақырылады.

34. Комитет төрағасы отырысты шақырудан бас тартқан жағдайда, бастамашы аталған талаппен Директорлар кеңесіне жүгінуге құқылы, ол Комитеттің отырысын шақыруға міндетті.

35. Комитет отырыстарын өткізу туралы хабарлама күн тәртібімен бірге Комитет отырысы өткізілетін күнге дейін күнтізбелік 7 (жеті) күннен кешіктірілмей отырысқа қатысатын адамдарға жіберілуге тиіс.

36. Комитеттің отырысы, егер оған Комитет мүшелері санының кемінде жартысы қатысса, заңды болып табылады.

37. Комитеттің шешімдері көзбе-көз нысанда қабылданады. Комитет отырыстарын өткізуге қолайлы жағдайлар жасау және шығындарды қысқарту мақсатында техникалық байланыс құралдары арқылы Комитет мүшелерінің қатысуына жол беріледі.

38. Дауыс берудің көзбе-көз нысаны кезінде Комитет төрағасы мен оның мүшелері Комитет отырысының күн тәртібінің мәселелері бойынша дауыс беру туралы шешімді Комитеттің дауыс беру құқығы бар мүшелерінің ғана қатысуымен қабылдай алады. Мұндай жағдайларда Комитет отырысына байқаушылар ретінде қатысуға шақырылған сарапшылар мен басқа да адамдар Комитет отырысына мәселелерді талқылау кезінде ғана қатысады, ал дауыс беру кезінде отырыс залынан кетеді.

39. Комитет отырыстарына комитет төрағасының шақыруы бойынша үшінші тұлғалар Комитет отырысының күн тәртібінің мәселелері бойынша дауыс беру құқығынсыз қатыса алады.

Комитеттің қатысу тәртібімен өткізілген отырысында қабылданған шешімдері хаттамамен ресімделеді.

40. Сырттай дауыс беру арқылы қабылданған Комитет отырысының/шешімінің хаттамасында мыналар көрсетіледі:

- 1) отырысты өткізу/шешімді ресімдеу күні, орны, уақыты;
- 2) отырысқа қатысқан Комитет мүшелерінің тізімі, сондай-ақ Комитеттің отырысына қатысқан өзге де адамдардың тізімі;
- 3) күн тәртібі;
- 4) Комитет мүшелерінің күн тәртібіндегі мәселелер жөніндегі ұсыныстары;
- 5) дауыс беруге қойылған мәселелер және Комитет отырысы күн тәртібінің әрбір мәселесі бойынша Комитеттің әрбір мүшесінің дауыс беру нәтижесі көрсетілген олар бойынша дауыс беру қорытындылары жатады;
- 6) қабылданған шешімдер.

41. Комитеттің қатысу тәртібімен өткізілген отырысының хаттамасына комитеттің отырысқа қатысқан барлық мүшелері және Қоғамның Корпоративтік хатшысы қол қояды. Комитет мүшелерінің әрқайсысы күн тәртібіндегі мәселелер бойынша Комитет отырысының хаттамасына ерекше пікір енгізуге бастамашылық жасауға құқылы.

42. Комитет отырысқа қатысып отырған Комитет мүшелерінің қарапайым көпшілік дауысымен шешім қабылдайды. Дауыстар тең болған жағдайда Комитет төрағасының дауысы шешуші болып табылады.

8-тарау. Қорытынды ережелер

43. Ережені, сондай-ақ оған енгізілетін өзгерістер мен толықтыруларды Директорлар кеңесі бекітеді.

