



«УТВЕРЖДЕНО»
Решением Единственного акционера
НАО «Университет Нархоз»
от «22» августа 2022г.
Рассмотрено на заседании
Совета директоров
НАО «Университет Нархоз»
Протокол №8 от 30» июня 2022г.

**КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ
НЕКОММЕРЧЕСКОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УНИВЕРСИТЕТ НАРХОЗ»**

Паспорт документа

Наименование документа	Кодекс корпоративного управления Некоммерческого акционерного общества «Университета Нархоз»
Краткое описание	Положение определяет основные принципы корпоративного управления в Университете
Тема:	Корпоративное управление
Статус:	действующий
Дата утверждения:	22 августа 2022г.
Дата завершения действия:	
Дата аудита:	
Ответственный за аудит:	Директор Департамента юридической и кадровой работы

1. Общие положения

1.1. Настоящий Кодекс корпоративного управления Некоммерческого Акционерного общества «Университет Нархоз» (далее – «Кодекс») разработан в соответствии со Стратегией Некоммерческого Акционерного общества «Университета Нархоз» на 2020-2025 годы, Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» от 13.05.2003г., Законом Республики Казахстан «О некоммерческих организациях» от 16.01.2001г., Законом Республики Казахстан «Об образовании» от 27 июля 2007г., Уставом Некоммерческого Акционерного общества «Университет Нархоз» (далее – «Общество»).

1.2. При осуществлении деятельности Общество обеспечивает:

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

1.3. Контроль за исполнением Обществом настоящего Кодекса осуществляется Советом директоров Общества. Корпоративный секретарь ведет мониторинг и консультирует Совет директоров и Правление Общества по вопросам надлежащего соблюдения настоящего Кодекса, а также на ежегодной основе формирует отчет о соблюдении/несоблюдении его принципов и положений. В последующем данный отчет выносится на рассмотрение Советом директоров, утверждается им и включается в состав годового отчета Общества.

1.4. Случаи несоблюдения положений настоящего Кодекса рассматриваются на заседаниях Правления и Совета директоров с принятием решений, направленных на дальнейшее совершенствование корпоративного управления в Обществе.

2. Термины и определения

2.1. В настоящем Кодексе используются следующие термины с соответствующими определениями:

Должностное лицо - член Совета директоров, Правления Общества.

Дочерняя организация - юридическое лицо, преобладающую часть уставного капитала которого сформировало другое юридическое лицо (материнская организация).

Единственный акционер - лицо, являющееся собственником 100% акций Общества.

Зависимая организация - юридическое лицо признается зависимым, если другое (участвующее, преобладающее) юридическое лицо имеет более двадцати процентов его голосующих акций (долей участия).

Заинтересованные стороны - физические лица, юридические лица, группы физических или юридических лиц, которые оказывают влияние или могут испытывать влияние деятельности Общества, их продуктов или услуг и связанных с этим действий в силу норм законодательства, заключенных договоров (контрактов) или косвенно (опосредованно); основными представителями заинтересованных сторон являются Единственный акционер, работники, клиенты, поставщики, государственные органы, дочерние и зависимые организации, инвесторы, общественные организации, население регионов, в которых осуществляется деятельность Общества.

Институциональный инвестор - юридическое лицо, инвестирующее привлеченные им деньги в ценные бумаги и иные финансовые инструменты в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

Корпоративное управление - совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Общества и включающих отношения между акционерами, советом директоров, правлением, иными органами Общества и заинтересованными лицами в

интересах акционеров. Корпоративное управление также определяет структуру Общества, с помощью которой устанавливаются его цели, способы достижения этих целей, а также мониторинг и оценка результатов деятельности.

Корпоративные события – события, оказывающие существенное влияние на деятельность Общества, затрагивающие интересы акционеров и инвесторов Общества, определенные Законом об акционерных обществах, законами Республики Казахстан «О бухгалтерском учете и финансовой отчетности» и «О рынке ценных бумаг».

Корпоративный конфликт - разногласия или спор между Единственным акционером и органами Общества; членами Совета директоров и Правления, руководителем Службы внутреннего аудита, корпоративным секретарем.

Корпоративный секретарь - работник Общества, не являющийся членом Совета директоров и (или) Правления Общества, который назначен Советом директоров Общества и подотчетен Совету директоров Общества, а также в рамках своей деятельности контролирует подготовку и проведение заседаний Совета директоров Общества, обеспечивает формирование материалов к заседанию Совета директоров Общества, ведет контроль за обеспечением доступа к ним. Компетенция и деятельность корпоративного секретаря определяются внутренними документами Общества.

Независимый директор - член Совета директоров, который не является аффилированным лицом Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров (за исключением случая его пребывания на должности независимого директора Общества), не является аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Общества; не связан подчиненностью с должностными лицами Общества- аффилированных лиц Общества и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; не является государственным служащим; не является представителем Единственного акционера на заседаниях органов Общества и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров; не участвует в аудите Общества в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в Совет директоров.

Партнеры - поставщики и подрядчики, партнеры Общества в совместных проектах.

Правление – коллегиальный исполнительный орган Общества.

Стратегия - документ, определяющий и обосновывающий миссию, видение, стратегические цели, задачи и ключевые показатели деятельности Общества, утверждаемый Советом директоров Общества.

Совет директоров - орган управления в Обществе, который образуется на основании Решения Единственного акционера Общества, отвечающий за общее руководство и контроль за деятельностью Общества и Правления.

Устойчивое развитие – это развитие, при котором Общество управляет влиянием своей деятельности на окружающую среду, экономику, общество и принимают решения с учетом соблюдения интересов заинтересованных сторон. Устойчивое развитие должно отвечать потребностям нынешнего поколения, не лишая будущие поколения возможности удовлетворять свои потребности.

Фидуциарные обязательства - обязательства, принимаемые на себя каким-либо лицом, осуществляющим свою профессиональную деятельность в пользу другого лица. Имеются две основные фидуциарные обязанности: добросовестность и разумность. Обязанность добросовестности проявляется в том, что в случае конфликта интересов субъект данной обязанности должен действовать исключительно в интересах Общества. В свою

очередь, обязанность разумности проявляется в применении навыков, знаний и умений, обычно требуемых в подобной ситуации. К субъектам, связанным фидуциарными обязательствами по отношению к Обществу относятся Единственный акционер, члены органов управления Общества, работники, а также иные заинтересованные стороны.

3. Принципы корпоративного управления Общества

3.1. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, обеспечения транспарентности и подотчетности, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала. Система корпоративного управления предусматривает разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками Общества.

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

3.3. основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- принцип разграничения полномочий;
- принцип защиты прав и интересов Единственного акционера
- принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Правлением;
- принцип устойчивого развития;
- принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит;
- принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности

Общества.

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

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

4. Принцип разграничения полномочий

4.1. Права, обязанности и полномочия Единственного акционера, Совета директоров и Правления определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан.

4.2. Общество осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности.

4.3. В Обществе выстраивается оптимальная структура активов, упрощается их структура и организационно-правовая форма.

4.4. Единственный акционер участвует в управлении Обществом исключительно посредством реализации полномочий акционера, предусмотренных в Законе об акционерных обществах.

4.5. Единственный акционер Общества предоставляет Обществу полную операционную самостоятельность и не вмешивается в оперативную (текущую) деятельность

Общества за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан.

4.6. Взаимоотношения (взаимодействие) между государственными органами и Обществом, организациями осуществляются через Совет директоров и/или Правление в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции Председателя Совета директоров и Председателя Правления Общества разграничивается и закрепляется в документах Общества.

Общество раскрывает Единственному акционеру и Совету директоров Общества информацию о деятельности Общества согласно Закону об акционерных обществах, Уставу Общества и обеспечивает прозрачность деятельности Общества и организаций перед всеми заинтересованными лицами.

4.7. Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

- Единственным акционером;
- Советом директоров;
- Правлением;
- заинтересованными сторонами;
- иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.

4.8. Общество утверждает положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом Общества) и структурных подразделениях, а также должностные инструкции. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

4.9. Общество участвует в управлении дочерними организациями посредством реализации функций участника (учредителя), в порядке, определенном уставами дочерних организаций и настоящим Кодексом.

4.10. Совет директоров, Правление обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной Уставом Общества.

4.11. С целью обеспечения устойчивого развития организаций Общество формирует и утверждает единые учетные политики, методические рекомендации и корпоративные стандарты.

Решение о применении утвержденных Обществом корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в Обществе принимается Советом директоров с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности Общества.

4.12. Правлению Общества следует поддерживать постоянный диалог с исполнительными органами дочерних организаций по вопросам стратегии и устойчивого развития. При этом Общество не допускает вмешательства в оперативную (текущую) деятельность дочерних организаций.

4.13. Общество, дочерние организации и их должностные лица обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества и дочерних организаций, соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества и дочерних организаций.

5. Принцип защиты прав и интересов Единственного акционера.

Обеспечение прав Единственного акционера

5.1. Соблюдение прав Единственного акционера является ключевым условием для привлечения инвестиций в Общество. Корпоративное управление в Обществе основывается

на обеспечении защиты, уважения прав и законных интересов Единственного акционера и направлено на способствование эффективной деятельности Общества.

5.2. Реестр акционеров Общества ведется единым регистратором.

5.3. Общество обеспечивает реализацию прав акционера, в том числе:

- право владения, пользования и распоряжения акциями;
- право участия в управлении Обществом и избрания Совета директоров в порядке, предусмотренном Законом об акционерных обществах и/или Уставом Общества;
- право на получение информации о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером или Уставом Общества;
- право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Общества;
- право на получение выписки от регистратора Общества, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;
- право на оспаривание в судебном порядке принятых органами Общества решения;
- обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных Законом об акционерных обществах, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и/или их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и/или сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;
- право на преимущественную покупку акций Общества в порядке, установленном Законом об акционерных обществах.

5.4. Единственный акционер реализует свои права по участию в управлении Обществом посредством принятия решений Единственного акционера, оформляемых в письменном виде.

5.5. Единственный акционер может проводить заседания с Советом директоров и Правлением для подведения итогов деятельности года и принятия решений по вопросам своей компетенции. Единственный акционер также может проводить в течение года регулярные встречи с Председателем совета директоров и/или Председателем Правления для обсуждения вопросов деятельности Общества в рамках своей компетенции.

6. Совет директоров Общества

6.1. Совет директоров является органом управления, подотчетным Единственному акционеру Общества, обеспечивающим стратегическое руководство Обществом и контроль за деятельностью Правления.

6.2. Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером, а также внедрение всех положений настоящего Кодекса.

6.3. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с Законом об акционерных обществах, Уставом Общества, настоящим Кодексом, Положением о совете директоров и иными внутренними документами Общества.

6.4. Совет директоров уделяет особое внимание вопросам по:

- определению стратегии развития (направления и результаты);
- организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;

- утверждению и мониторингу эффективной реализации ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров:

- избранию (переизбранию), вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью Председателя и членов Правления;

- корпоративному управлению и этике;

- соблюдению в Обществе положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Общества в области деловой этики.

6.5. Члены Совета директоров добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:

- действовать в пределах своих полномочий - члены Совета директоров принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в Законе об акционерных обществах, а также Уставе Общества;

- уделять достаточно времени для участия на заседаниях Совета директоров, его комитетов и подготовки к ним. Занятие членом Совета директоров должностей в иных юридических лицах допускается после получения одобрения Совета директоров;

- способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества - члены Совета директоров действуют в интересах Общества с учетом принципов устойчивого развития; влияние решений и действий членов Совета директоров возможно определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на общество и окружающую среду; влияние на репутацию Общества и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон (данный перечень вопросов является не исчерпывающим);

- поддерживать высокие стандарты деловой этики - члены Совета директоров в своих действиях, решениях и поведении соответствуют высоким стандартам деловой этики и должны быть примером (образцом) для работников Общества;

- не создавать конфликта интересов - члены Совета директоров не допускают возникновения ситуаций, при которых личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение им обязанностей члена Совета директоров, в случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, члены совета директоров заблаговременно уведомляют об этом Председателя Совета директоров и не принимают участие в обсуждении и принятии таких решений. Данное требование относится и к другим действиям члена Совета директоров, которые прямо или косвенно могут повлиять на надлежащее исполнение обязанностей члена Совета директоров;

- действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью - члены Совета директоров на постоянной основе повышают свои знания в части компетенций Совета директоров и выполнения своих обязанностей в Совете директоров и комитетах, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Общества. В целях понимания актуальных вопросов деятельности Общества члены Совета директоров регулярно посещают ключевые объекты Общества и проводят встречи с работниками.

6.6. Ответственность между Советом директоров за обеспечение своей деятельности, выполнению своих функций и обязанностей, в том числе (но не ограничиваясь) по определению стратегических направлений деятельности Общества, постановку задач и ответственность Правления Общества за операционную (текущую) деятельность Общества,

в том числе (но не ограничивая) выполнение поставленных задач разделяется и закрепляется в соответствующих внутренних документах Общества.

6.7. Члены Совета директоров выполняют свои обязанности, включая фидуциарные обязанности перед Единственным акционером и отвечают за принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие. В случае возникновения разных мнений Председатель Совета директоров обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами Совета директоров, чтобы принять решение, отвечающее интересам Общества.

6.8. Совет директоров ежегодно отчитывается о соблюдении норм настоящего Кодекса перед Единственным акционером. Совет директоров обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению Советом директоров своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы Совета директоров.

Единственный акционер Общества может дополнительно проводить заседания с Председателем и членами Совета директоров для обсуждения вопросов стратегии развития, избрания Председателя Правления Общества и других аспектов, которые оказывают влияние на устойчивое развитие Общества. Такие заседания заранее планируются и проводятся в соответствии с утвержденными процедурами.

6.9. В Совете директоров и его комитетах соблюдаются баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Общества и с учетом принципов устойчивого развития.

6.10. При отборе кандидатов в состав Совета директоров во внимание принимаются:

- опыт работы на руководящих должностях;
- опыт работы в качестве члена совета директоров;
- стаж работы;
- образование, специальность, включая наличие международных сертификатов;
- наличие компетенций по направлениям и отраслям (отрасли могут меняться в зависимости от портфеля активов);
- деловая репутация;
- наличие прямого или потенциального конфликта интересов.

6.11. Состав Совета директоров обеспечивает принятие решений в интересах Общества путем сбалансированного сочетания членов Совета директоров (представителей Единственного акционера, независимых директоров, Председателя Правления).

6.12. Не избирается на должность члена Совета директоров Общества лицо:

- имеющее непогашенную или не снятую в установленном законом порядке судимость;
- ранее являвшееся председателем совета директоров, первым руководителем (председателем правления), заместителем руководителя, главным бухгалтером другого юридического лица в период не более чем за один год до принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке. Указанное требование применяется в течение пяти лет после даты принятия решения о принудительной ликвидации или принудительном выкупе акций, или консервации другого юридического лица, признанного банкротом в установленном порядке.

6.13. Не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Количество независимых директоров должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам.

Независимые члены Совета директоров являются свободными от каких-либо материальных интересов или отношений с Обществом, его управления или его собственности, которые могли бы поставить под угрозу осуществление объективного суждения.

Независимым директором признается лицо, которое обладает достаточным профессионализмом и самостоятельностью, чтобы принимать независимые и объективные решения, свободные от влияния каких-либо заинтересованных сторон.

Требования к независимым директорам устанавливаются в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества.

Независимые директора активно участвуют в том числе в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав Правления, установление вознаграждения членам Правления).

Независимый директор следит за возможной утерей статуса независимости и заблаговременно уведомляет Председателя Совета директоров в случае наличия таких ситуаций. В случае наличия обстоятельств, влияющих на независимость члена Совета директоров, Председатель Совета директоров незамедлительно доводит данную информацию до сведения Единственного акционера для принятия соответствующего решения.

6.14. Отношения между членами Совета директоров и Обществом оформляются договорами с учетом требований законодательства Республики Казахстан, положений настоящего Кодекса и внутренних документов Общества.

6.15. Общество обеспечивает наличие планов преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров.

6.16. Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров и Правлением Общества.

Для выполнения роли Председателя Совета директоров, кандидат наряду с профессиональной квалификацией и опытом, обладает специальными навыками, такими как лидерство, умение мотивировать, понимать разные взгляды и подходы, имеет навыки разрешения конфликтных ситуаций.

Функции Председателя Совета директоров и Председателя Правления Общества разделяются и закрепляются в Уставе Общества.

Ключевые функции Председателя Совета директоров включают:

- планирование заседаний Совета директоров и формирование повестки;
- обеспечение своевременного получения членами Совета директоров полной и актуальной информации для принятия решений;
- обеспечение сосредоточения внимания Совета директоров на рассмотрении стратегических вопросов и минимизации вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению Советом директоров;
- обеспечение результативности проведения заседаний Совета директоров посредством выделения достаточного времени для обсуждений, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения согласованных решений;

- обеспечение мониторинга и надзора надлежащего исполнения принятых решений Совета директоров и Единственного акционера;

- в случае возникновения корпоративных конфликтов принятие мер по их разрешению и минимизации негативного влияния на деятельность Общества и своевременное информирование Единственного акционера, в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами.

6.17. Уровень вознаграждения членов Совета директоров устанавливается Единственным акционером в размере, достаточным для привлечения и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления Обществом. Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.

6.18. Вознаграждение справедливо отражает ожидаемый вклад члена Совета директоров в повышение эффективности всего Совета директоров и деятельности Общества.

6.19. При установлении размера вознаграждения члена Совета директоров принимается во внимание ожидаемый положительный эффект для Общества от участия данного лица в составе Совета директоров. Также принимаются во внимание обязанности членов Совета директоров, масштабы деятельности Общества, долгосрочные цели и задачи, определяемые стратегией развития, сложность вопросов, рассматриваемых Советом директоров.

6.20. Уровень вознаграждения является сбалансированным и обоснованным с целью исключения потенциальной негативной реакции со стороны общественности, вызванной вследствие установления чрезмерно высокого уровня вознаграждения.

6.21. Единственный акционер Общества определяет размер и условия выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров Общества.

7. Комитеты при Совете директоров

7.1. При Совете директоров создаются комитеты, в компетенцию которых входят рассмотрение вопросов по аудиту, стратегическому планированию, кадрам и вознаграждениям. Также могут быть созданы комитеты по иным вопросам деятельности Общества.

7.2. Наличие комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.

7.3. Комитеты создаются для проведения детального анализа и выработки рекомендаций по кругу наиболее важных вопросов до их рассмотрения на заседании Совета директоров. Окончательное решение по рассматриваемым комитетами вопросам принимается Советом директоров.

7.4. Деятельность всех комитетов регулируется внутренними документами, утверждаемыми Советом директоров, содержащими положения о составе, компетенции, порядке избрания членов комитета, порядке работы комитетов, а также о правах и обязанностях их членов.

7.5. Совет директоров принимает решение о создании комитетов, определяет состав комитетов, сроки и полномочия. Комитеты состоят из числа членов Совета директоров, обладающих профессиональными знаниями, компетенциями и навыками для работы в комитете. При формировании составов комитетов принимается во внимание наличие потенциальных конфликтов интересов. Председатели Комитетов наряду с профессиональными компетенциями обладают организаторскими и лидерскими качествами.

хорошими коммуникативными навыками для эффективной организации деятельности комитета.

7.6. Комитеты утверждают план своей работы (до начала календарного года), который согласовывается с планом работы Совета директоров, с указанием перечня рассматриваемых вопросов и дат проведения заседаний. Периодичность проведения заседаний комитетов составляет не менее четырех заседаний в год. Заседания комитетов проводятся в очной форме, с оформлением протокола. В целях создания благоприятных условий и сокращения затрат на проведение заседаний комитетов допускается участие членов комитетов посредством технических средств связи.

7.7. Председатели комитетов готовят отчет о своей деятельности и на отдельном заседании отчитываются перед Советом директоров об итогах деятельности за год. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у комитетов представить отчет о текущей деятельности в сроки, устанавливаемые Советом директоров.

8. Комитет по стратегическому планированию

8.1. Председатель Комитета по стратегическому планированию избирается из числа членов Совета директоров - независимых директоров на срок исполнения Советом директоров своих полномочий на одном из первых его заседаний. Решение об избрании принимается простым большинством голосов от общего числа членов Совета директоров.

8.2. Комитет по стратегическому планированию вправе привлекать экспертов, имеющих соответствующий опыт и компетенцию для надлежащей организации своей деятельности. Члены комитета, не являющиеся членами Совета директоров, назначаются Советом директоров по представлению Председателя Комитета.

8.3. Основными функциями Комитета по стратегическому планированию являются разработка и представление Совету директоров Общества рекомендаций по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности Общества и стратегии его развития, включая вопросы по разработке мероприятий, способствующих повышению эффективности деятельности Общества, его долгосрочной стоимости и устойчивого развития.

9. Комитет по аудиту

9.1. В состав Комитета по аудиту входят независимые директора, обладающие знаниями и практическим опытом в области бухгалтерского учета и аудита, управления рисками, внутреннего контроля. Член Совета директоров, не являющийся независимым, избирается в состав Комитета, если Совет директоров в порядке исключения решит, что членство данного лица в Комитете по аудиту отвечает интересам Единственного акционера и Общества. Председателем Комитета по аудиту может быть избран только независимый директор.

9.2. Основные функции Комитета по аудиту включают вопросы внутреннего и внешнего аудита, финансовой отчетности, внутреннего контроля и управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан, внутренних документов и иные вопросы по поручению Совета директоров.

9.3. Комитет по аудиту оценивает кандидатов в Службу внутреннего аудита Общества, а также предварительно анализирует заключение аудиторской организации перед представлением его Совету директоров и Единственному акционеру.

10. Комитет по кадрам и вознаграждениям

10.1. В состав Комитета по кадрам и вознаграждениям входит большинство из числа независимых директоров в целях выработки объективных и независимых решений и недопущения влияния заинтересованных лиц (представителей Единственного акционера, руководителя исполнительного органа, работников и иных лиц) на суждения членов Комитета.

10.2. Члены Комитета должны обладать знаниями и практическим опытом в области управления персоналом и оценки его деятельности, а также в сфере корпоративного управления. Председателем Комитета может быть избран только независимый директор.

10.3. Комитет по кадрам и вознаграждениям определяет критерии подбора кандидатов в члены Совета директоров, исполнительного органа, вырабатывает политику Общества в области вознаграждения данных лиц и производит регулярную оценку их деятельности.

10.4. Основные функции Комитета включают вопросы назначения (избрания), постановки мотивационных KPI перед Правлением Общества, оценки деятельности, вознаграждения и планирования преемственности членов исполнительного органа, вопросы назначения и вознаграждения Корпоративного секретаря и работников Службы внутреннего аудита, а также участие в рассмотрении указанных вопросов в отношении состава самого Совета директоров, в случаях предоставления таких полномочий Единственным акционером. В этом случае, членами Комитета по кадрам и вознаграждениям не допускается возникновение ситуации с конфликтом интересов и не принимается участие при рассмотрении вопросов собственного назначения и/или вознаграждения.

11. Организация деятельности Совета директоров

11.1. Подготовка и проведение заседаний Совета директоров способствуют результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей членам Совета директоров обеспечивается доступ к полной, актуальной и своевременной информации.

11.2. Совет директоров соблюдает установленные документами Общества процедуры по подготовке и проведению заседаний Совета директоров.

11.3. Заседания совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым Советом директоров до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний.

Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования.

11.4. Рассмотрение и принятие решений по вопросам стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования.

11.5. Если члены Совета директоров (не более 30% от общего количества членов Совета директоров) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов.

Отсутствующий член совета директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и предоставлять свое мнение в письменной форме.

11.6. Периодичность проведения заседаний совета директоров составляет не менее шести заседаний в год.

Для обеспечения тщательного и полноценного обсуждения и принятия своевременных и качественных решений вопросы, планируемые к рассмотрению в течение года, равномерно распределяются.

11.7. Материалы к заседаниям совета директоров направляются не менее чем за пять календарных дней, а по более важным вопросам, которые определяются Уставом Общества, не менее чем за пятнадцать календарных дней, если иные сроки не установлены Уставом Общества.

11.8. В повестку заседания совета директоров не включаются вопросы, материалы по которым были предоставлены с нарушением сроков. В случае включения в повестку вопросов с нарушением сроков, Председателю Совета директоров предоставляется исчерпывающее обоснование данной необходимости.

11.9. Совет директоров принимает решения на основе полной, достоверной и качественной информации. Для принятия Советом директоров эффективных и своевременных решений обеспечивается соблюдение следующих условий:

- высокое качество материалов, информации, документов, предоставляемых Совету директоров (в том числе при необходимости перевод на другие языки в зависимости от владения языком членами Совета директоров);

- получение мнения экспертов (внутренних и внешних) при необходимости. Привлечение экспертов не снимает с Совета директоров ответственности за принятое решение;

- время, уделяемое обсуждениям на Совете директоров, особенно для важных и сложных вопросов;

- своевременное рассмотрение вопросов;

- в решениях предусматривается план дальнейших действий, сроки и ответственные лица.

Следующие факторы оказывают отрицательное влияние на качество решений Совета директоров:

- доминирование одного или нескольких членов Совета директоров на заседании, что может ограничить полноценное участие в обсуждениях других членов Совета директоров;

- формальное отношение к рискам;

- преследование личных интересов и низкие этические стандарты;

- формальное принятие решений на заседании Совета директоров, без реальных и активных обсуждений;

- позиция бескомпромиссности (отсутствие гибкости) или отсутствие стремления к развитию (довольствование текущим положением);

- слабая организационная культура;

- недостаток информации и/или анализа.

Члены Совета директоров могут запросить дополнительную информацию по вопросам повестки дня, необходимую для принятия решения.

11.10. Каждый член совета директоров участвует на заседаниях Совета директоров и комитета, в состав которого он входит. Отступление от данной нормы допускается в исключительных случаях, оговариваемых в положении о совете директоров.

11.11. Кворум для проведения заседания Совета директоров определяется Уставом Общества, но не менее половины от числа членов совета директоров.

11.12. Решения на заседании Совета директоров Общества принимаются большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании, если законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества или его внутренними документами, определяющими порядок созыва и проведения заседаний Совета директоров, не предусмотрено иное.

11.13. При решении вопросов на заседании Совета директоров Общества каждый член Совета директоров Общества обладает одним голосом. Передача права голоса членом Совета директоров Общества иному лицу, в том числе другому члену Совета директоров Общества не допускается.

11.14. При принятии Советом директоров Общества решений, в случае равенства голосов членом Совета директоров, право решающего голоса принадлежит Председателю Совета директоров Общества.

11.15. Член Совета директоров, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение Совета директоров, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания Совета директоров.

11.16. Совет директоров может проводить ревизию ранее принятых решений. Анализу подлежат решение и процесс его принятия. Ревизия ранее принятых решений проводится при проведении Советом директоров оценки своей деятельности.

12. Оценка деятельности Совета директоров

12.1. Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров оцениваются на ежегодной основе.

12.2. Оценка позволяет определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членом Совета директоров.

12.3. Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Совета директоров и его индивидуальных членов. Проведение оценки осуществляется по таким принципам, как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.

Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Совета директоров, его комитетов и членом Совета директоров регламентируется внутренними документами Общества.

12.4. Оценка включает, в том числе рассмотрение следующих вопросов:

- оптимальность состава Совета директоров (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, объективность) в контексте стоящих задач перед Обществом;
- ясность видения, стратегии, основных задач, проблем и ценностей Общества;
- планы преемственности и развития;
- функционирование Совета директоров как единого органа, роли Совета директоров и Председателя Правления в деятельности Общества;
- эффективность взаимодействия Совета директоров с Единственным акционером, Правлением и должностными лицами Общества;
- эффективность каждого из членом Совета директоров;
- эффективность деятельности комитетов Совета директоров и их взаимодействие с советом директоров, членами Правления;
- качество информации и документов, предоставляемых Совету директоров;
- качество обсуждений на Совете директоров, в комитетах;
- эффективность деятельности корпоративного секретаря;
- ясность процессов и компетенций;
- процесс выявления и оценки рисков;

- взаимодействие с Единственным акционером и иными заинтересованными сторонами.

12.5. Оценка проводится Советом директоров на ежегодной основе. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки.

12.6. Результаты оценки являются основанием для Единственного акционера в переизбрании всего состава Совета директоров или отдельного его члена, пересмотре состава Совета директоров и размера вознаграждения членам Совета директоров. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности отдельных членов Совета директоров, Председатель Совета директоров проводит консультации с Единственным акционером.

Совет директоров в ежегодном годовом отчете отражает, способ проведения оценки Совета директоров и принятые меры по ее результатам.

12.7. Единственный акционер может провести собственную оценку Совета директоров самостоятельно или с привлечением независимого консультанта. При оценке, проводимой единственным акционером, учитываются результаты оценки, проведенной Советом директоров и результаты деятельности Общества.

13. Корпоративный секретарь Общества

13.1. В целях эффективной организации деятельности Совета директоров Советом директоров назначается корпоративный секретарь.

13.2. Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров Общества и независим от Правления Общества.

13.3. Корпоративный секретарь осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Общества. В данном отчете отражается перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.

13.4. Основные функции корпоративного секретаря в части обеспечения деятельности совета директоров включают, в том числе:

- оказание помощи Председателю Совета директоров в формировании плана работы и повесток заседаний;

- организация проведения заседаний Совета директоров и его комитетов;

- обеспечение получения членами Совета директоров актуальной и своевременной информации, достаточной для принятия решений по вопросам повестки дня и в рамках компетенции Совета директоров;

- протоколирование заседаний Совета директоров и комитетов, обеспечение хранения протоколов, стенограмм, аудио-видео записей, материалов заседаний Совета директоров и комитетов;

- консультирование членов Совета директоров по вопросам законодательства Республики Казахстан, Устава Общества, настоящего Кодекса, внутренних документов, осуществление мониторинга происходящих изменений и своевременное информирование членов Совета директоров;

- организация взаимодействия членов Совета директоров с Правлением.

13.5. В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, корпоративный секретарь доводит данную информацию до сведения Председателя Совета директоров.

13.6. Для исполнения своих обязанностей корпоративный секретарь обладает знаниями, опытом и квалификацией, добросовестной деловой репутацией.

13.7. На должность корпоративного секретаря назначается лицо, имеющее высшее юридическое или экономическое образование, с не менее чем пятилетним опытом работы и практические знания в сфере корпоративного управления и корпоративного права.

13.8. Корпоративный секретарь осуществляет свою деятельность на основе положения, утверждаемого Советом директоров, в котором указываются функции, права и обязанности, порядок взаимодействия с органами Общества, квалификационные требования и другая информация.

13.9. Для выполнения своих функций корпоративный секретарь наделяется следующими полномочиями:

- запрашивать и получать у должностных лиц и работников Общества материалы, достаточные для принятия решений на заседаниях Совета директоров;
- принимать меры по организации заседаний Совета директоров;
- непосредственно взаимодействовать с Председателем и членами Совета директоров, Председателем Правления, работниками Общества.

Правление Общества оказывает корпоративному секретарю всестороннее содействие при исполнении им своих полномочий.

14. Служба внутреннего аудита при Совете директоров Общества

14.1. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего аудита и контроля, управления рисками, соблюдения законодательства Республики Казахстан в Обществе создается служба внутреннего аудита. Совет директоров Общества определяет количественный состав службы внутреннего аудита, срок полномочий ее работников, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита, а также бюджет службы внутреннего аудита.

14.2. Работники службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и Правления Общества.

14.3. Служба внутреннего аудита подчиняется непосредственно Совету директоров Общества и является независимой от Правления Общества. Задачи и функции службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются положением о службе внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров Общества.

14.4. Ключевые обязанности службы внутреннего аудита включают оценку качества системы внутреннего контроля и управления рисками в Обществе и доведение до сведения Совета директоров информации о достаточности и эффективности данной системы. Основная задача службы внутреннего аудита заключается в содействии улучшению результатов деятельности Общества.

14.5. В положении о службе внутреннего аудита определяются и закрепляются:

- приверженность принципам и положениям, принятым международным Институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors);
- статус, цели и задачи внутреннего аудита Общества;
- условия обеспечения независимости, объективности и профессионализма службы внутреннего аудита для достижения целей и задач внутреннего аудита и эффективного выполнения службой внутреннего аудита своих функций и обязанностей;
- квалификационные требования к руководителю и работникам службы внутреннего аудита;

- объем и содержание деятельности внутреннего аудита;
- право доступа к документации, работникам и материальным активам при выполнении соответствующих заданий;
- порядок взаимодействия службы внутреннего аудита с Советом директоров и Правлением Общества и представления отчетности комитету по аудиту и совету директоров Общества.

14.6. В положении о службе внутреннего аудита предусматриваются также следующие задачи и функции:

- содействие Правлению и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению;
- координация деятельности с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита дочерних организаций;
- подготовка и предоставление Совету директоров и комитету по аудиту ежеквартальных и годового отчетов о результатах деятельности подразделения внутреннего аудита и выполнении годового аудиторского плана (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);
- проверка соблюдения членами Правления и работниками Общества законодательства Республики Казахстан и внутренних документов, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией;
- осуществление мониторинга за исполнением рекомендаций внешнего аудитора;
- предоставление консультаций Совету директоров, Правлению, структурным подразделениям и дочерним организациям по вопросам организации и совершенствования внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления и организации внутреннего аудита (включая вопросы разработки внутренних нормативных документов и проектов в этих областях), а также по иным вопросам, входящим в компетенцию службы внутреннего аудита.

14.7. Оценка эффективности деятельности службы внутреннего аудита, ее руководителя и работников осуществляется Советом директоров на основе рассмотрения отчетов службы внутреннего аудита, соблюдения сроков исполнения годового аудиторского плана и представления отчетности, оценки соответствия отчетов требованиям стандартов и внутренних нормативных документов службы внутреннего аудита.

15. Правление

15.1. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Правлением.

Председатель и члены Правления обладают высокими профессиональными и личностными характеристиками, добросовестной деловой репутацией, и придерживаются этических стандартов.

Председатель Правления обладает организаторскими способностями, должен работать в активном взаимодействии с Единственным акционером и конструктивно выстраивать диалог с Советом директоров, работниками Общества и другими заинтересованными сторонами.

15.2. Правление подотчетно Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью Общества, несет ответственность за реализацию Стратегии и решений, принятых Советом директоров и Единственным акционером.

15.3. Совет директоров избирает Председателя и членов Правления, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда.

15.4. Предложения по кандидатам на избрание в состав Правления на рассмотрение Советом директоров вносит Председатель Правления.

15.5. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия Председателя и членов Правления.

15.6. Правление под руководством Совета директоров разрабатывает Стратегию развития Общества.

Правление обеспечивает:

- осуществление деятельности в соответствии с нормами законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Общества, решениями Единственного акционера, совета директоров;

- надлежащее управление рисками и внутренний контроль;

- выделение ресурсов для реализации решений Единственного акционера, совета директоров;

- безопасность труда работников Общества;

- создание атмосферы заинтересованности и лояльности работников Общества, развитие корпоративной культуры.

15.7. Совет директоров осуществляет контроль над деятельностью Правления Общества. Контроль может быть реализован посредством предоставления Правлением регулярной отчетности Совету директоров и заслушиванием Правления по вопросам исполнения среднесрочных планов развития и достигнутых результатов не реже одного раза в квартал.

15.8. Заседания Правления проводятся на регулярной основе.

15.9. Все вопросы, выносимые по инициативе Правления на рассмотрение Совета директоров и Единственного акционера, предварительно рассматриваются и одобряются Правлением.

15.10. Председатель и члены Правления не допускают возникновения ситуации с конфликтом интересов. При возникновении конфликта интересов они заблаговременно уведомляют об этом Совет директоров либо Председателя Правления, зафиксировать это письменно и не участвовать в принятии решения по вопросу.

15.11. Председатель и члены Правления могут занимать должности в других организациях только с одобрения Совета директоров. Председатель Правления не занимает аналогичную должность в других юридических лицах.

15.12. Правление обеспечивает создание оптимальной организационной структуры Общества.

Организационная структура направлена на:

- эффективность принятия решений;

- увеличение продуктивности Общества;

- оперативность принятия решений;

- организационную гибкость.

Отбор кандидатов на вакантные позиции Общества осуществляется на основе открытых и прозрачных конкурсных процедур. Карьерное продвижение, материальное стимулирование работников Общества осуществляется в соответствии с принципами

меритократии с учетом уровня знаний, компетенций, опыта работы и достижения поставленных задач. В Обществе формируется пул работников кадрового резерва, из которого в последующем могут производиться назначения на руководящие должности среднего и высшего менеджмента.

Процедуры отбора кадров реализовываются по следующим требованиям:

- открытость и отсутствие ограничений для занятия должностей для широкого круга лиц, обеспечивая принцип равенства возможностей, которые способствуют повышению конкуренции и отбора достойных претендентов, отвечающих требованиям профессионализма и компетентности;

- беспристрастный подбор кадров и полное отсутствие протекционизма, патронажной системы приема (по принципу преданности, этнической принадлежности, родственных связей и личной дружбы);

- правовая регламентация, в том числе в вопросах закрепления принципов и критериев оценки кандидатов, исключая условия для субъективности при вынесении решения.

15.13. Председатель Правления – Президент:

- организует выполнение решений Единственного акционера и Совета директоров;

- возглавляет Правление Общества и созывает его заседание;

- осуществляет руководство над разработкой и реализацией стратегических планов и планов развития Общества;

- координирует деятельность эндаумент-фонда, неакадемических подразделений Общества;

- без доверенности действует от имени Общества в отношениях с третьими лицами, совершает в пределах своих полномочий все виды сделок, заключает и подписывает договоры (кроме тех, которые Уставом отнесены к компетенции других органов), обладает правом первой подписи на финансовых и банковских документах;

- выдает доверенности на право представления Общества в его отношениях с третьими лицами;

- заключает, изменяет и расторгает от имени Общества трудовые и другие договоры с работниками Общества, за исключением Провоста, Корпоративного секретаря, работников Службы внутреннего аудита, Комплаенс-службы Общества, профессорско-преподавательского и административно-управленческого персонала, ответственного за академическую деятельность Общества;

- применяет к работникам Общества меры поощрения и налагает дисциплинарные взыскания, за исключением Провоста, Корпоративного секретаря и Службы внутреннего аудита, Комплаенс-службы Общества, а в отношении профессорско-преподавательского и административно-управленческого персонала, ответственного за академическую деятельность Общества – на основании представления Провоста;

- издает приказы и распоряжения, обязательные к исполнению всеми работниками Общества;

- устанавливает размеры должностных окладов работников Общества, персональных надбавок и доплат к окладам в соответствии со штатным расписанием Общества и оказания материальной помощи, определяет размеры премий работников Общества, за исключением Провоста, Корпоративного секретаря работников Службы внутреннего аудита, Комплаенс-службы Общества, профессорско-преподавательского и административно-управленческого персонала, ответственного за академическую деятельность Общества;

- осуществляет поиск потенциальных инвесторов и проведение переговоров с ними по вопросам формирования Уставного капитала Общества;

- в случае своего отсутствия возлагает исполнение своих обязанностей на одного из членов Правления;

- распределяет и делегирует обязанности, а также сферы полномочий и ответственности между членами Правления;

- принимает решения об отчислении обучающихся;

- в случае временного отсутствия, увольнения Провоста вправе назначить исполняющего обязанности Провоста;

- осуществляет иные функции, установленные законодательством, определенные Уставом и решениями Общего собрания Акционеров (Единственного акционера) и Совета директоров.

15.14. Провост по всем вопросам подотчетен Председателю Правления – Президенту и действует под его руководством. Провост:

- в предусмотренных законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Университета случаях возглавляет коллегиальные органы управления Общества, созывает заседания и организует их работу;

- осуществляет контроль над реализацией академических документов (политик), утверждаемых уполномоченным органом Университета;

- осуществляет контроль над реализацией научных и/или научно-исследовательских документов (политик) Университета;

- осуществляет общее руководство деятельностью высших школ (факультетов) и отвечает перед Президентом, Правлением и Советом директоров за достижение ими стратегических планов, планов развития и выполнение решений Общества;

- осуществляет общее руководство деятельностью научных подразделений Общества и отвечает перед Президентом, Правлением и Советом директоров за достижение ими стратегических планов, планов развития и выполнение решений Общества;

- разрабатывает правила приема, перевода, отчисления обучающихся;

- принимает решение по вопросам приема (зачисления), перевода обучающихся в соответствии с внутренними документами Общества;

- предоставляет ходатайства Президенту Общества об отчислении из состава обучающихся Университета;

- осуществляет контроль над созданием и реализацией программ по обеспечению качества в соответствии с документами (политиками), принимаемыми уполномоченным органом управления Университета;

- осуществляет прием, перемещение, увольнение и заключает трудовые договоры с профессорско-преподавательским и административно-управленческим персоналом, ответственным за академическую деятельность Общества;

- разрабатывает и вносит предложения по вопросам штатного расписания, премирования и привлечения к дисциплинарной ответственности в части профессорско-преподавательского и административно-управленческого персонала, ответственного за академическую деятельность Общества;

- осуществляет иные функции и несет ответственность в соответствии с Уставом, решениями Совета директоров, Правления, коллегиальными органами управления, Президента, а также внутренними документами Общества и трудового договора.

16. Оценка деятельности Правления, Председателя Правления и Провоста

16.1. Правление, Председатель Правления и Провост оцениваются на ежегодной основе.

16.2. Оценка позволяет определять вклад Правления и каждого из его членов в реализацию Стратегии Университета, исполнение решений Единственного акционера и Совета директоров, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Правления, Председателя Правления, Провоста.

16.3. Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма Правления и его членов. Проведение оценки осуществляется по таким принципам, как регулярность, комплексность, непрерывность, реалистичность, конфиденциальность.

Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности Правления, Председателя Правления, Провоста регламентируется внутренними документами Общества.

16.4. Оценка включает, в том числе рассмотрение следующих вопросов:

- оптимальность состава Правления (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, объективность, выполняемые функции) в контексте стоящих задач перед Обществом;
- ясность видения, стратегии, основных задач, проблем и ценностей Общества;
- функционирование Правления как исполнительного органа Общества;
- эффективность взаимодействия Правления с Советом директоров, Академическим советом и должностными лицами Общества;
- эффективность каждого из членов Правления;
- качество информации и документов, предоставляемых Правлению;
- качество обсуждений на заседаниях Правления.

16.5. Оценка проводится Правлением на ежегодной основе. Способами оценки являются самооценка или привлечение независимого консультанта для повышения качества оценки.

16.6. Председатель Правления представляет Совету директоров ежегодный отчет о деятельности Правления с указанием информации о результатах деятельности Правления в соответствующем году, а также о проведенной оценке эффективности деятельности Правления, Провоста, членов Правления и о принятых мерах.

16.7. Результаты оценки являются основанием для Совета директоров в переизбрании всего состава Правления или отдельного его члена, досрочном прекращении полномочий Председателя Правления, Провоста, пересмотре состава Правления, премирования Председателя Правления, Провоста, членов Правления. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности отдельных членов Правления, Председатель Совета директоров проводит консультации с Единственным акционером.

16.8. Совет директоров может провести собственную оценку Правления, Председателя Правления, Провоста самостоятельно или с привлечением независимого консультанта. При оценке, проводимой Советом директоров, учитываются результаты оценки, проведенной Правлением и результаты деятельности Общества.

17. Принцип устойчивого развития

17.1. Общество осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, обеспечивает свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Общества.

17.2. Общество стремится к росту долгосрочной стоимости, обеспечивает устойчивое развитие, соблюдает баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития соответствует лучшим международным стандартам.

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

Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Общества, а именно на устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Общество уделяет важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.

17.3. Общество при определении заинтересованных сторон и взаимодействия с ними использует международные стандарты определения и взаимодействия с заинтересованными сторонами (Стандарт AA 1000, стандарт принципов подотчетности (Accountability Principles Standard 2008 «Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами» 2011 (AA 2011 Stakeholder Engagement Standard 2011), ISO 26000 Руководство по социальной ответственности (Guidance on Social Responsibility), GRI (Global Reporting Initiative).

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

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

17.5. Общество обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде. Устойчивое развитие в Обществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

17.6. Экономическая составляющая направляет деятельность Общества на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов Единственного акционера и инвесторов, повышение эффективности процессов, повышение производительности труда.

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

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

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

17.10. В Обществе выстраивается система управления в области устойчивого развития, которая включает, в том числе, следующие элементы:

- приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, Правления и работников;
- анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);
- определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;
- построение карты заинтересованных сторон;

- определение целей в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;

- интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, отчетность, операционная деятельность и другие;

- повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;

- регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.

17.11. Совет директоров и Правление Общества обеспечивает формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.

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

17.12. Обществом разрабатываются планы мероприятий в области устойчивого развития посредством:

- анализа текущей ситуации по трем основным сферам: экономической, экологической и социальной. При проведении данного анализа важным является достоверность, своевременность и качество информации;

- определения рисков в области устойчивого развития. Риски распределяются в соответствии с тремя направлениями устойчивого развития, могут также влиять на смежные направления и захватывать другие риски. Для определения рисков проводится анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Общество;

- определения заинтересованных сторон и их влияния на деятельность Общества;

- определения целей, а также по возможности целевых показателей, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности организации по трем составляющим, ответственных лиц, ресурсов и сроков исполнения;

- регулярного мониторинга и оценки реализации целей, мероприятий достижения целевых показателей;

- систематизированного и конструктивного взаимодействия с заинтересованными сторонами, получения обратной связи;

- реализации сформированного плана;

- постоянного мониторинга и регулярной отчетности;

- анализа и оценки результативности плана, подведения итогов и принятия корректирующих и улучшающих мер.

17.13. Устойчивое развитие интегрируется в:

- систему управления;

- стратегию развития;

- ключевые процессы, включая управление рисками, планирование (долгосрочный (стратегия), среднесрочный (пятилетний план развития) и краткосрочный (годовой бюджет) периоды), отчетность, управление рисками, управление человеческими ресурсами, инвестиции, операционная деятельность и другие, а также в процессы принятия решений на всех уровнях начиная от органов (Единственный акционер, Совет директоров, Правление) и завершая рядовыми работниками.

17.14. В системе управления в области устойчивого развития определяется и закрепляется роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за

реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик и планов в области устойчивого развития.

17.15. Совет директоров Общества осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития. Правление Общества формирует соответствующий план мероприятий и вносит его на рассмотрение совета директоров.

В целях подготовки вопросов устойчивого развития создается комитет или данные функции делегируются в круг компетенций одного из действующих комитетов при Совете директоров Общества вопросов устойчивого развития.

В Обществе внедряются специальные программы обучения и повышения квалификации по вопросам устойчивого развития. Обучение является постоянным элементом во внедрении устойчивого развития. Должностные лица Общества способствуют вовлеченности сотрудников в устойчивом развитии на основе понимания и приверженности принципам устойчивого развития и изменения культуры, поведения при ведении деятельности и выполнения обязанностей.

17.16. Выгоды от внедрения принципов устойчивого развития включают:

- привлечение инвестиций - в мировой практике при определении инвестиционной привлекательности инвесторами учитывается эффективность в области устойчивого развития;

- повышение управленческой эффективности и минимизация рисков - интеграция экологических и социальных аспектов в процесс принятия управленческих решений позволяет расширить горизонты планирования и учитывать более разносторонний спектр рисков и возможностей, что создает предпосылки для устойчивого развития бизнеса;

- повышение эффективности - внедрение современных технологий позволяет создавать инновационные продукты и услуги, увеличивая при этом свою конкурентоспособность и эффективность;

- укрепление репутации - улучшение корпоративного имиджа является прямым результатом деятельности в области устойчивого развития, что повышает ценность бренда и формирует кредит доверия, а также оказывает положительное влияние на качество взаимодействия с деловыми партнерами;

- повышение лояльности со стороны внутренних и внешних заинтересованных сторон
- создание привлекательных условий труда, возможностей для профессионального и карьерного роста позволяет привлекать и удерживать перспективных квалифицированных специалистов; построение эффективного диалога с заинтересованными сторонами способствует формированию позитивной среды вокруг деятельности Общества.

18. Управление рисками

18.1. В Обществе создается эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение достижения Обществом своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и Правлением Общества для обеспечения:

- оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;

- эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости Общества;

- сохранности активов и эффективного использования ресурсов Общества;

- полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;

- соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов Общества;

- надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.

18.2. Совет директоров Общества утверждает внутренние документы, определяющие принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы.

Организация эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе направлена на построение системы управления, способной обеспечить понимание разумности и приемлемости уровня рисков работниками, менеджментом, органами Общества при принятии ими решений, быстро реагировать на риски, осуществлять контроль над основными и вспомогательными бизнес-процессами и ежедневными операциями, а также осуществлять незамедлительное информирование руководства соответствующего уровня о любых существенных недостатках.

18.3. Принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля предусматривают:

- определение целей и задач системы управления рисками и внутреннего контроля;

- организационную структуру системы управления рисками и внутреннего контроля с охватом всех уровней принятия решений и с учетом роли соответствующего уровня в процессе разработки, утверждения, применения и оценки системы управления рисками и внутреннего контроля;

- требования к организации процесса управления рисками (подходы к определению риска, порядок идентификации и оценки рисков, определение методов реагирования, мониторинг);

- требования к организации системы внутреннего контроля и проведению контрольных процедур (характеристика ключевых областей и основных компонентов системы внутреннего контроля, порядок оценки эффективности и отчетности в области внутреннего контроля).

18.4. Во внутренних документах Общества закрепляется ответственность Совета директоров и Правления Общества по организации и обеспечению эффективного функционирования системы управления рисками и внутреннего контроля на консолидированной основе.

18.5. Каждое должностное лицо Общества обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений.

Правление Общества обеспечивает внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.

18.6. Руководители структурных подразделений в соответствии со своими функциональными обязанностями несут ответственность за разработку, документирование, внедрение, мониторинг и развитие системы управления рисками и внутреннего контроля во вверенных им функциональных областях деятельности Общества.

18.7. Организационная структура системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе (в зависимости от масштабов и специфики деятельности) предусматривает наличие структурного подразделения, ответственного за вопросы управления рисками и внутреннего контроля (либо данные функции могут быть возложены на службу внутреннего аудита), к задачам которой относятся:

- общая координация процессов управления рисками и внутреннего контроля;

- разработка методических документов в области управления рисками и внутреннего контроля и оказание методологической поддержки владельцам бизнес-процессов и работникам в процессе идентификации, документирования рисков, внедрения, мониторинга и совершенствования контрольных процедур, формирования планов мероприятий по реагированию на риски и планов мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, отчетов по их исполнению;

- организация обучения работников в области управления рисками и внутреннего контроля;

- анализ портфеля рисков и выработка предложений по стратегии реагирования и перераспределения ресурсов в отношении управления соответствующими рисками;

- формирование сводной отчетности по рискам;

- осуществление оперативного контроля за процессом управления рисками структурными подразделениями;

- подготовка и информирование Совета директоров и/или Правления Общества о статусе системы управления рисками, имеющихся угрозах и предложениях по их предупреждению/нивелированию.

Руководитель, курирующий функцию управления рисками и внутреннего контроля, не является владельцем риска, что обеспечивает его независимость и объективность. Невозможно совмещение функций по управлению рисками и внутреннему контролю с функциями, связанными с экономическим планированием, корпоративным финансированием, казначейством. Совмещение с другими функциями допускается в случае, если не возникает значительный конфликт интересов.

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

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

18.9. Советом директоров утверждается общий уровень аппетита к риску и уровни толерантности в отношении ключевых рисков, которые закрепляются внутренними документами Общества.

18.10. Уровни толерантности по ключевым рискам пересматриваются в случае возникновения существенных событий. Устанавливаются лимиты, которые ограничивают риски в повседневной деятельности.

18.11. Для целостного и ясного понимания присущих рисков в Обществе на ежегодной основе проводится идентификация и оценка рисков, которые отражаются в регистре рисков, карте рисков, плане мероприятий по реагированию на риски (улучшение процессов, стратегии минимизации), утверждаемых Советом директоров.

18.12. Совет директоров при рассмотрении перечня рисков обеспечивает включение в них рисков, которые действительно могут повлиять на реализацию стратегических задач, а при рассмотрении плана мероприятий по реагированию на риски убедиться в полезности мероприятий. Совет директоров и Правление Общества регулярно получает информацию о ключевых рисках, их анализе с точки зрения влияния на стратегию и бизнес-планы Общества.

Отчеты по рискам выносятся на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.

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

19. Регулирование корпоративных конфликтов

19.1. Члены Совета директоров и Правления Общества, работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах Общества, избегая конфликтов.

В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов Общества и заинтересованных сторон.

Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов Общества.

19.2. Корпоративные конфликты рассматриваются Председателем Совета директоров Общества. В случае вовлечения Председателя совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Единственным акционером.

19.3. Совет директоров разрабатывает и периодически пересматривает политику и правила урегулирования корпоративных конфликтов, при которых их решение будет отвечать интересам Общества.

19.4. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции.

19.5. Председатель Правления от имени Общества осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

20. Регулирование конфликта интересов

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

20.2. Работники Общества не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

20.3. В Обществе действует отдельный документ, определяющий политику Общества в отношении регулирования конфликта интересов.

21. Принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества

21.1. В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Общество своевременно и достоверно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами Общества, а также информацию о деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.

21.2. В Обществе утверждаются внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, перечень информации, раскрываемой заинтересованным лицам, сроки, порядок, способ, форму раскрытия информации, ответственных должностных лиц и работников с указанием их функций и обязанностей, а также другие положения, регулирующие процессы раскрытия информации.

Общество в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Уставом Общества определяет порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации.

Общество определяет круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимают меры к охране ее конфиденциальности.

21.3. Интернет-ресурс Общества является структурированным, удобным для пользования навигации и содержит информацию, достаточную заинтересованным лицам для понимания деятельности Общества. Информация размещается в отдельных тематических разделах интернет-ресурса.

21.4. Актуализация интернет-ресурса осуществляется не реже одного раза в неделю. В Обществе на регулярной основе осуществляется контроль полноты и актуальности информации, размещенной на интернет-ресурсе, а также определяется соответствие данной информации размещенной на казахской, русском, английской версиях интернет-ресурса. В этих целях закрепляются ответственные лица (структурное подразделение), отвечающие за полноту и актуальность информации на интернет-ресурсе.

21.5. Интернет-ресурс Общества содержит следующую информацию:

- общую информацию об Обществе, включая информацию о миссии, основных задачах, целях и видах деятельности;

- о стратегии развития (стратегические цели); приоритетные направления деятельности;

- Устав и основные внутренние документы Общества;

- о новостях и пресс-релизах.

21.6. Общество готовит годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.

21.7. Годовой отчет является структурированным документом и публикуется на казахском, русском и английском языках (при необходимости).

Годовой отчет подготавливается и размещается на интернет-ресурсе до проведения годового общего собрания акционеров (единственного акционера).

21.8. Требования к содержанию годового отчета предполагают наличие следующей информации:

- обращение Председателя Совета директоров Общества;

- обращение Председателя Правления;

- об Обществе: общие сведения: о структуре уставного капитала, включая следующие сведения: количество и номинальная стоимость выпущенных акций (долей участия), состав акционеров и количество и доля принадлежащих им простых акций (долей участия), порядок распоряжения правами собственности; миссия; стратегия развития, результаты ее реализации; обзор рынка и положение на рынке;

- результаты финансовой и операционной деятельности за отчетный год: обзор и анализ деятельности относительно поставленных задач; операционные и финансовые показатели деятельности; основные существенные события и достижения; информация о существенных

сделках; любая финансовая поддержка, включая гарантии, получаемые/полученные от государства и любые обязательства перед государством и обществом, принятые на себя Обществом (если не раскрывается в соответствии с МСФО);

- структура активов, включая дочерние/зависимые организации всех уровней, обзор, основные итоги их финансовой и производственной деятельности;

- цели и планы на будущие периоды;

- основные факторы риска и система управления рисками;

- корпоративное управление: структура корпоративного управления; состав акционеров и структура владения; состав совета директоров, включая квалификацию, процесс отбора, в том числе о независимых директорах с указанием критериев определения их независимости; отчет о деятельности совета директоров и его комитетов; информация о соответствии практики корпоративного управления принципам настоящего Кодекса, а при ее несоответствии пояснения о причинах несоблюдения каждого из принципов; состав правления Общества; отчет о деятельности правления; политика вознаграждения должностных лиц;

- устойчивое развитие (в случае подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития, возможно предоставление ссылки на данный отчет);

- заключение аудитора и финансовая отчетность с примечаниями;

- в аналитических показателях и данных, включаемых в годовой отчет, отражается сравнительный анализ и достигнутый прогресс (регресс) по отношению к предыдущему периоду (сравнение со значениями аналогичных показателей, указанных в прошлом годовом отчете). В целях сравнения показателей с компаниями международного уровня, действующими в аналогичной отрасли, публикуются показатели деятельности, которые позволят провести отраслевой бенчмаркинг-анализ.

22. Заключительные положения

22.1. По мере организационного развития Общества отдельные направления настоящего Кодекса могут быть дополнены и изменены.

22.2. Настоящий Кодекс рассматривается на заседании Правления, Совета директоров и утверждается Решением Единственного акционера Общества.

22.3. В случае изменения нормативных правовых актов Республики Казахстан, в случаях, если отдельные статьи настоящего Кодекса вступают в противоречие с законодательством Республики Казахстан, то они утрачивают силу. До момента внесения изменений в настоящий Кодекс, Университет руководствуется законодательными актами Республики Казахстан, повлекшими эти изменения.

22.4. Вопросы, не урегулированные условиями настоящего Кодекса, подлежат разрешению согласно положениям действующего законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Университета.