

Утверждено
решением Совета директоров
АО «Байтерек девелопмент»
от «28» сентября 2018 года
(Протокол № 10/18)

**Положение
о Комитете по стратегическому планированию и рискам
Совета директоров акционерного общества
«Байтерек девелопмент»**

**г. Астана
2018 год**

Содержание

1. Общие положения.....	3
2. Компетенция и полномочия Комитета.....	4
3. Права и обязанности Комитета и его членов.....	6
4. Состав, порядок избрания и срок полномочий Комитета.....	7
5. Председатель Комитета.....	7
6. Секретарь Комитета.....	8
7. Порядок работы Комитета.....	8
8. Ответственность членов Комитета.....	10
9. Заключительные положения.....	10

Глава 1. Общие положения

1. Положение о Комитете по стратегическому планированию и рискам Совета директоров акционерного общества «Байтерек девелопмент» (далее – Положение) является внутренним нормативным документом акционерного общества «Байтерек девелопмент» (далее – Общество) и разработано в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества и Кодексом корпоративного управления Общества.

2. Настоящее Положение определяет статус, компетенцию, состав, порядок работы и функции Комитета по стратегическому планированию и рискам Совета директоров Общества (далее – Комитет), процедуру созыва и проведения его заседаний, а также права, обязанности и ответственность членов Комитета.

3. Основной целью деятельности Комитета является подготовка Совету директоров Общества (далее – Совет директоров) соответствующих рекомендаций по вопросам выработки приоритетных направлений деятельности (развития), стратегических целей (стратегии развития) Общества, включая вопросы по разработке мероприятий, способствующих повышению эффективности деятельности Общества в средней и долгосрочной перспективе, установлению эффективной системы контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, а также мониторинга за надежностью и эффективностью систем внутреннего контроля и совершенствования и укрепления системы управления рисками в Обществе.

4. Комитет является консультативно-совещательным органом Совета директоров, вырабатывающим соответствующие рекомендации Совету директоров.

5. Все предложения, разработанные Комитетом, оформляются в виде протоколов (решений) и носят рекомендательный характер.

6. Комитет подотчетен Совету директоров, действует в рамках полномочий, предоставленных ему Советом директоров в соответствии с настоящим Положением.

7. В своей деятельности Комитет руководствуется законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними нормативными документами Общества.

8. Понятия и определения, используемые в настоящем Положении:

Единственный акционер – АО «Национальный управляющий холдинг Байтерек»;

Законодательство – совокупность нормативных правовых актов Республики Казахстан, принятых в установленном порядке;

Комитет – Комитет по стратегическому планированию и рискам Совета директоров Общества;

Комитеты – комитеты Совета директоров Общества;

Корпоративный секретарь – Корпоративный секретарь Совета директоров Общества;

Независимые директора – директора, определяемые как независимые в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах»;

Служба внутреннего аудита – орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценку в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности Общества;

Совет директоров – орган управления Общества;

Стратегические инвестиционные проекты – проекты Общества, реализуемые согласно Государственным программам Республики Казахстан, поручениям Главы Государства и Единственного акционера, а также проекты с общим объемом инвестиций более десяти процентов собственного капитала Общества;

Правление – исполнительный орган Общества;

Устав – документ, определяющий статус как юридического лица АО «Байтерек девелопмент».

Глава 2. Компетенция и полномочия Комитета

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

10. Комитет в установленном порядке осуществляет следующие полномочия:

1) По вопросам стратегического планирования:

предварительное рассмотрение стратегических целей (стратегии развития) Общества, включая миссию и видение, цели и задачи, внесения изменений и дополнений, а также их периодический пересмотр;

мониторинг изменений в экономической и конкурентной среде для определения их влияния на существующую стратегию развития Общества и обеспечение пересмотра/переоценки стратегии развития с учетом этих изменений;

рассмотрение хода выполнения мероприятий по реализации стратегии развития Общества (не реже одного раза в полугодие), и предоставление ежегодной информации Совету директоров Общества с оценкой эффективности мероприятий по реализации стратегии развития и рекомендациями для достижения поставленных целей;

анализ и предоставление рекомендаций по разработке стратегических решений, касающихся повышения эффективности деятельности Общества в средней и долгосрочной перспективе;

предварительное рассмотрение документов, выносимых на рассмотрение Совета директоров, содержащих информацию о ходе исполнения стратегии

развития, достижении целевых значений стратегических ключевых показателей деятельности (КПД);

предварительное рассмотрение Планов развития Общества;

предварительное рассмотрение стратегических инвестиционных проектов;

предварительное рассмотрение годового отчета Общества;

предварительно утверждает политики и процедуры Общества по реализации стратегических направлений.

2) По вопросам финансовой отчетности:

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

обсуждает с внешними и внутренними аудиторами предлагаемые (предполагаемые) изменения в учетной политике Общества и то, как эти изменения отразятся на содержании отчетности;

рассматривает любые существенные разногласия между внешним аудитором и руководством Общества, касающиеся финансовой отчетности Общества;

предварительно одобряет учетную политику Общества;

предварительно одобряет годовую финансовую отчетность Общества, рекомендует утвердить финансовую отчетность для публичного раскрытия и предоставляет Совету директоров предложения о порядке распределения чистого дохода Общества за истекший финансовый год.

3) По вопросам внутреннего контроля и управления рисками:

анализирует отчеты внешнего и внутренних аудиторов о состоянии систем внутреннего контроля и управления рисками;

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

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

предварительно одобряет политики и процедуры Общества по системе управления рисками;

анализирует результаты и качество выполнения разработанных Обществом мероприятий (корректирующих шагов) по совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками.

4) По вопросам корпоративного управления:

рассматривает вопросы, связанные с исполнением документов в области корпоративного управления, и дает рекомендации Совету директоров в отношении этого, используя материалы, подготовленные Службой внутреннего аудита;

вырабатывает рекомендации Совету директоров о принятии решения о заключении крупных сделок и сделок, в совершении которых обществом имеется заинтересованность.

Глава 3. Права и обязанности Комитета и его членов

11. Для реализации возложенных полномочий Комитет и его члены наделены следующими правами:

1) запрашивать в рамках своей компетенции документы, отчеты, объяснения и другую информацию у членов Совета директоров, Комитетов, Правления, Службы внутреннего аудита, Корпоративного секретаря и иных работников Общества;

2) приглашать членов Совета директоров, Правления, Комитетов, Службы внутреннего аудита и иных лиц на свои заседания в качестве наблюдателей;

3) разрабатывать и вносить предложения по внесению изменений и дополнений в настоящее Положение;

4) разрабатывать и представлять на утверждение Совета директоров проекты документов, касающихся деятельности Комитета;

5) требовать созыва заседания Комитета и вносить вопросы в повестку дня заседания Комитета;

6) пользоваться иными правами, необходимыми для осуществления возложенных на него полномочий.

12. Комитет и его члены обязаны:

1) осуществлять свою деятельность честно и добросовестно в соответствии с настоящим Положением, в интересах Единственного акционера и Общества в целом;

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

3) принимать активное участие в заседаниях;

4) регулярно, но не реже одного раза в год отчитываться перед Советом директоров о результатах своей деятельности;

5) не разглашать и не использовать в личных целях или интересах третьих лиц конфиденциальную информацию об Обществе в течение срока пребывания в должности члена Комитета и в течение 5 (пяти) лет после окончания срока пребывания в должности члена Комитета;

6) сообщать Совету директоров о любых изменениях в своем статусе независимого директора;

7) воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта интересов членов Комитета и Общества. Сообщать Совету директоров о возникновении конфликта интересов в связи с вопросами, обсуждаемыми Комитетом.

Глава 4. Состав, порядок избрания и срок полномочий Комитета

13. Определение количественного состава, срока полномочий Комитета, избрание его Председателя и членов, а также досрочное прекращение их полномочий относится к компетенции Совета директоров. Состав Комитета формируется из числа членов Совета директоров, обладающих необходимыми профессиональными знаниями для работы в Комитете.

14. Комитет должен состоять как минимум из трех членов, при этом 50% должны являться независимыми директорами. Председатель Комитета избирается из числа независимых директоров.

15. Председатель и члены Комитета избираются Советом директоров простым большинством голосов. Председатель Правления не может быть избран Председателем Комитета.

16. Срок полномочий членов Комитета совпадает со сроком их полномочий в качестве членов Совета директоров.

17. Комитет может быть досрочно расформирован по решению Совета директоров.

Глава 5. Председатель Комитета

18. 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 заседание Комитета;
- 3) организует ведение протокола заседаний Комитета;
- 4) организует обсуждение вопросов на заседаниях Комитета, а также заслушивает мнения лиц, приглашенных к участию в заседании;
- 5) поддерживает постоянные контакты с членами Совета директоров, членами Правления 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 Общества;
- 6) распределяет обязанности между его членами, дает им и секретарю Комитета поручения, связанные с изучением и подготовкой вопросов для рассмотрения на заседании Комитета;
- 7) обеспечивает и координирует работу по исполнению решений Комитета;
- 8) разрабатывает и утверждает План работы Комитета на текущий год с учетом плана заседаний Совета директоров, контролирует исполнение решений и поручений Комитета;
- 9) отчитывается в сроки и в порядке, предусмотренные настоящим Положением, перед Советом директоров по результатам работы Комитета.

Глава 6. Секретарь Комитета

19. Функции секретаря Комитета осуществляет Корпоративный секретарь Совета директоров.

20. Секретарь Комитета обеспечивает подготовку и проведение заседаний Комитета, сбор и систематизацию материалов к заседаниям, направление членам Комитета и приглашенным лицам уведомлений о проведении заседаний Комитета, повестки дня заседаний, материалов по вопросам повестки дня, протоколирование заседаний, подготовку проектов решений Комитета, а также последующее хранение всех соответствующих материалов и не позднее 5 (пяти) рабочих дней после подписания протокола направляет членам Комитета копию подписанного протокола по их требованию. Секретарь Комитета обеспечивает получение членами Комитета необходимой информации.

Глава 7. Порядок работы Комитета

21. Заседания Комитета проводятся в соответствии с утвержденным Планом работы, но не реже одного раза в квартал. В случае необходимости Комитет проводит внеочередные заседания.

22. Очередные и внеочередные заседания Комитета могут быть созваны по инициативе его Председателя или по требованию:

- 1) Единственного акционера;
- 2) Совета директоров;
- 3) любого члена Комитета;
- 4) Службы внутреннего аудита.

23. Заседания Комитета проводятся в очной форме.

24. Если в повестку дня заседания Совета директоров включены вопросы, отнесенные к компетенции Комитета, заседание Комитета проводится в день проведения соответствующего заседания Совета директоров.

25. Уведомление о созыве заседания Комитета направляется секретарем Комитета членам Комитета в срок не позднее, чем за 6 (шесть) рабочих дня до даты проведения соответствующего заседания.

26. Материалы к заседаниям Комитета готовятся аналогично порядку подготовки материалов к заседаниям Совета директоров в соответствии с внутренним нормативным документом Общества, определяющим порядок работы Совета директоров Общества

27. Участниками заседаний Комитета являются его Председатель, члены и секретарь Комитета.

28. На заседаниях Комитета по его приглашению могут присутствовать следующие лица (включая, но не ограничиваясь):

- 1) руководитель Службы внутреннего аудита;
- 2) представители внешнего аудитора;
- 3) работники Общества;

29. Круг приглашенных участников заседания Комитета должен ограничиваться теми, кто ответственен за вынесение вопроса на рассмотрение Комитета.

30. Если это необходимо, Комитет может проводить отдельные заседания с руководством Общества, его внешними и внутренними аудиторами.

31. Председательствует на заседаниях Комитета Председатель. В случае его отсутствия на заседании члены Комитета избирают председательствующего на заседании из числа присутствующих членов простым большинством голосов.

32. Заседание Комитета является правомочным, если в нем участвуют не менее половины от числа членов Комитета. Допускается участие в заседании Комитета посредством видеоконференции (интерактивной аудиовизуальной связи), конференцсвязи (одновременного разговора членов Комитета в режиме «телефонного совещания»), а также путем использования иных средств связи.

33. Решения Комитета принимаются простым большинством голосов от общего числа всех членов Комитета. При решении вопросов каждый член Комитета обладает одним голосом. Передача права голоса членом Комитета иным лицам, в том числе другим членам Комитета, не допускается. В случае равенства голосов членов Комитета голос председательствующего на заседании является решающим.

34. По результатам каждого заседания Комитета составляется протокол. Протокол составляется и подписывается в срок не позднее 3 (трех) рабочих дней после проведения заседания. Протокол подписывается Председателем Комитета или лицом, осуществляющим его функции, который несет ответственность за правильность содержания протокола, членами Комитета и секретарем Комитета.

35. В протоколе заседания указываются:

- 1) дата, место и время, форма проведения заседания Комитета;
- 2) список членов Комитета, принявших участие в заседании, а также список иных лиц, присутствовавших на заседании Комитета;
- 3) повестка дня заседания Комитета;
- 4) ключевые предложения членов Комитета по вопросам повестки дня;
- 5) вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним, а также все принятые решения.

Глава 8. Ответственность членов Комитета

36. Член Комитета несет ответственность перед Обществом и Единственным акционером за вред, причиненный его действиями (бездействием), в соответствии с законами Республики Казахстан, в том числе за убытки, понесенные в результате предоставления информации, вводящей в заблуждение, или заведомо ложной информации.

Глава 9. Заключительные положения

37. В случае внесения изменений и дополнений в законодательство Республики Казахстан, Устав Общества, Кодекс корпоративного управления Общества, настоящее Положение действует в части, не противоречащей таким изменениям и дополнениям.

38. Изменения и дополнения в настоящее Положение, утверждаются Советом директоров.