

Утвержден  
единственного акционерного  
приказом Комитета нау  
ства образования и нау  
Республики Казахстан  
ября 2012 года № 40-Н

1

**Астана, 2012 г.**



## **СОДЕРЖАНИЕ**

- 1. ВВЕДЕНИЕ**
- 2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**
- 3. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА**
- 4. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**
- 5. ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР**
- 6. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ**
- 7. ПРЕЗИДЕНТ ОБЩЕСТВА**
- 8. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**
- 9. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**
- 10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ**
- 11. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ  
ОБЩЕСТВА**
- 12. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ НОРМ КОДЕКСА  
КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**
- 13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**





## 1. ВВЕДЕНИЕ

1. Кодекс корпоративного управления (далее - Кодекс) является сводом правил и рекомендаций, которым акционерное общество «Национальный центр государственной научно-технической экспертизы» (далее - Общество) следует в процессе своей деятельности для обеспечения высокого уровня деловой этики в отношениях внутри Общества и с другими участниками рынка ценных бумаг.

Кодекс общества – это документ, утверждаемый Единственным акционером Общества, регулирующий отношения, возникающие в процессе управления обществом, в том числе отношения между Единственным акционером и органами общества, между органами общества, обществом и заинтересованными лицами.

2. Целями настоящего Кодекса являются совершенствование и систематизация корпоративного управления Общества, обеспечение прозрачности управления Обществом и подтверждение неизменной готовности Общества следовать стандартам надлежащего корпоративного управления. В частности:

1) управление Обществом должно осуществляться с надлежащим уровнем ответственности, подотчетности и эффективности, чтобы максимизировать ценность Общества и другие выгоды для Единственного акционера;

2) раскрытие информации, прозрачность, а также эффективная работа систем управления рисками и внутреннего контроля должны обеспечиваться надлежащим образом.

3. Кодекс разработан в соответствии с положениями действующего законодательства Республики Казахстан (далее – Законодательство), а также с учетом развивающейся в Казахстане практики корпоративного поведения, этических норм, потребностей и условий деятельности компаний на рынке капиталов на текущем этапе их развития и признанных в международной практике принципов корпоративного управления.

4. Общество в своей деятельности должно соблюдать положения Кодекса. Отход от положений Кодекса может быть оправдан при определенных обстоятельствах, учитывая индивидуальные особенности Общества, его размер, характер и этап развития, а также характер встающих перед ним рисков и проблем. Допускается отход от положений Кодекса только после тщательного анализа соответствующих обстоятельств и рассмотрения такого допускаемого отхода Советом директоров Общества и информированием им Единственного акционера.

5. Общество подтверждает, что практика корпоративного управления не носит статический характер. Совет директоров будет время от времени пересматривать условия Кодекса в свете Законодательства, рекомендаций и лучшей практики, применимой к корпоративному управлению в отношении казахстанских и международных компаний, с внесением, при необходимости, соответствующих предложений на рассмотрение Единственному акционеру.

6. Должностные лица и работники Общества принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения.

### 1.2. ИНФОРМАЦИЯ ОБ ОБЩЕСТВЕ

7. Общество создано в соответствии с постановлением Правительства Республики Казахстан от 19 июля 2011 года №831 «О создании акционерного общества «Национальный центр государственной научно-технической экспертизы» со стопроцентным участием государства в его уставном капитале.

8. Целью деятельности Общества является обеспечение единства администрирования, независимости, прозрачности и публичности экспертизы научных и научно-технических проектов и программ.

9. Структура органов Общества:



- Единственный акционер - высший орган Общества - Комитет науки Министерства образования и науки Республики Казахстан - государственный орган, осуществляющий от имени государства права владения и пользования государственным пакетом акций Общества и представляющий интересы государства как акционера по вопросам, отнесенным к компетенции общего собрания акционеров, в соответствии с Законодательством.

- Совет директоров - орган управления Общества, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества, за исключением решения вопросов, отнесенных Законодательством и Уставом Общества к исключительной компетенции Единственного акционера;

- Президент Общества – единоличный исполнительный орган, руководящий текущей деятельностью Общества, и реализующий стратегию и/или план развития Общества, определенные Советом директоров;

- Служба внутреннего аудита (при образовании) – орган, осуществляющий контроль финансово-хозяйственной деятельности Общества.

## **2. ПРИНЦИПЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

10. Под корпоративным управлением понимается совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль деятельности Общества и включающих отношения между Единственным акционером, Советом директоров, иными органами Общества, и заинтересованными лицами в интересах Единственного акционера.

11. Общество рассматривает корпоративное управление как средство повышения эффективности деятельности Общества, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение им капитала. Общество рассматривает надлежащую систему корпоративного управления как свой вклад в обеспечение верховенства закона в Республике Казахстан и фактор, определяющий его место в современной экономике и обществе в целом.

12. Корпоративное управление Общества строится на основах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности. Эффективная структура корпоративного управления предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Общества лиц и способствует успешной деятельности Общества, в том числе росту его ценности, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

13. Принципы корпоративного управления, изложенные в настоящей главе, направлены на создание доверия в отношениях, возникающих в связи с управлением Обществом, и являются основой всех правил и рекомендаций, содержащихся в последующих главах Кодекса.

Основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

принцип защиты прав и интересов Единственного акционера;

принцип эффективного управления Обществом Советом директоров и Президентом Общества;

принцип самостоятельной деятельности Общества;

принципы прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности Общества;

принципы законности и этики;

принцип эффективной дивидендной политики;

принцип эффективной кадровой политики;

принцип политики регулирования корпоративных споров и конфликта интересов;

принцип ответственности.

14. Структура корпоративного управления Общества должна соответствовать законодательству Республики Казахстан и четко определять распределение обязанностей между органами Общества.

15. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, должно содействовать созданию эффективного подхода для проведения объективного



анализа деятельности Общества и получения соответствующих рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств, при необходимости.

## **2.1. ПРИНЦИП ЗАЩИТЫ ПРАВ И ИНТЕРЕСОВ ЕДИНСТВЕННОГО АКЦИОНЕРА**

16. Корпоративное управление в Обществе основано на принципе защиты прав и интересов Единственного акционера и способствует эффективной деятельности Общества, в том числе росту активов Общества и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Общества.

17. Единственный акционер имеет права, предусмотренные законодательством и Уставом Общества.

18. Корпоративное управление обеспечивает Единственному акционеру реальную возможность осуществлять свои права, связанные с участием в управлении Обществом. Единственный акционер имеет право обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Общества действий, нарушающих нормы законодательства и Устава Общества, в порядке, предусмотренном законодательством.

19. Порядок обмена информацией между Обществом и Единственным акционером регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Общества.

## **2.2. ПРИНЦИПЫ ЭФФЕКТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВОМ СОВЕТОМ ДИРЕКТОРОВ И ПРЕЗИДЕНТОМ ОБЩЕСТВА**

### **2.2.1. ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

20. Деятельность Совета директоров основывается на принципах разумности, эффективности, активности, добросовестности, честности, ответственности и аккуратности.

21. Деятельность Совета директоров направлена на строгое соблюдение и реализацию прав и интересов Единственного акционера.

22. Совет директоров обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Единственным акционером.

23. Председатель Совета директоров и Президент Общества не должны быть представлены одним и тем же лицом.

24. Разделение полномочий между Советом директоров и Президентом Общества отражается в соответствующих положениях о Совете директоров и Президенте Общества.

25. Председатель отвечает за руководство Советом директоров и обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности. Председатель вместе с Корпоративным секретарем Общества обеспечивает своевременное получение членами Совета директоров достоверной и полной информации. Председатель обеспечивает эффективную связь с Единственным акционером. Председатель также обеспечивает эффективную работу членов Совета директоров, и налаживает конструктивные отношения между членами Совета директоров и Президентом Общества.

26. В составе Совета директоров обязательно присутствие и участие независимых директоров. Не менее тридцати процентов от состава Совета директоров Общества должны быть независимыми директорами. Характерной чертой независимого директора является его независимость от Единственного акционера и должностных лиц Общества.

27. Система оценки работы и справедливого вознаграждения членов Совета директоров должна обеспечивать стимулирование их работы в интересах Единственного акционера и Общества.

### **2.2.2. ПРИНЦИПЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ИСПОЛНИТЕЛЬНОГО ОРГАНА**

28. Руководство текущей деятельностью Общества осуществляется единоличным исполнительным органом в лице Президента Общества.



29. Ни одно лицо (или группа лиц) не должно иметь неограниченные права на принятие решения Президентом Общества.

30. Президент Общества осуществляет руководство текущей деятельностью Общества в целях выполнения задач и реализации стратегии и (или) плана развития Общества.

31. Основными принципами деятельности Президента Общества являются справедливость, честность, ответственность, прозрачность, профессионализм, компетентность, добросовестность и эффективность.

32. Деятельность Президента Общества строится на основе принципа максимального соблюдения интересов Единственного акционера и полностью подотчетна Совету директоров и Единственному акционеру.

### **2.3. ПРИНЦИП САМОСТОЯТЕЛЬНОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

33. Деятельность Общества осуществляется в целях наилучшего соблюдения интересов Единственного акционера Общества в соответствии с положениями настоящего Кодекса при условии соблюдения Устава Общества.

34. Общество постоянно будет осуществлять свою деятельность самостоятельно.

35. Сделки и отношения между Обществом и Единственным акционером осуществляется на обычной коммерческой основе в рамках Законодательства.

### **2.4. ПРИНЦИПЫ ПРОЗРАЧНОСТИ И ОБЪЕКТИВНОСТИ РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ О ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

36. Общество в целях обеспечения возможности принятия Единственным акционером обоснованных решений, а также доведения до сведения заинтересованных лиц информации о деятельности Общества, обеспечивает своевременное раскрытие перед Единственным акционером и заинтересованными лицами достоверной информации об Обществе, в том числе о его финансовом положении, экономических показателях, результатах его деятельности, структуре, собственности и управления.

37. При раскрытии и (или) опубликовании какой-либо информации, Обществом учитываются нормы Законодательства о коммерческой и иной охраняемой Законодательством тайне.

### **2.5. ПРИНЦИПЫ ЗАКОННОСТИ И ЭТИКИ**

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

39. Отношения между Единственным акционером, членами Совета директоров и Исполнительным органом строятся на взаимном доверии, уважении, подотчетности и контроле.

### **2.6. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ ДИВИДЕНДНОЙ ПОЛИТИКИ**

40. Общество следует нормам Законодательства, определяющим дивидендную политику.

41. Одним из основных принципов дивидендной политики является обеспечение простого и прозрачного механизма определения размера дивидендов и условий их выплат.

42. Дивидендная политика Общества должна быть достаточно прозрачной и доступной для изучения Единственным акционером, потенциальными инвесторами и общественностью Республики Казахстан.



43. Принципы и механизмы реализации дивидендной политики Общества определяются в положении о дивидендной политике Общества, которое подлежит утверждению Единственным акционером Общества.

## **2.7. ПРИНЦИП ЭФФЕКТИВНОЙ КАДРОВОЙ ПОЛИТИКИ**

44. Корпоративное управление в Обществе строится на основе защиты предусмотренных законодательством прав работников Общества и должно быть направлено на развитие партнерских отношений между Обществом и его работниками в решении социальных вопросов и регламентации условий труда.

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

46. Корпоративное управление должно стимулировать процессы создания благоприятной и творческой атмосферы в трудовом коллективе, содействовать повышению квалификации работников Общества.

47. Общество осуществляет подбор работников в соответствии с действующим Законодательством и внутренними документами Общества.

## **2.8. ПРИНЦИП ПОЛИТИКИ РЕГУЛИРОВАНИЯ КОРПОРАТИВНЫХ СПОРОВ И КОНФЛИКТА ИНТЕРЕСОВ**

48. Члены Совета директоров и Президент Общества, равно как и работники Общества, выполняют свои профессиональные функции добросовестно и разумно с должной заботой и осмотрительностью в интересах Единственного акционера и Общества, избегая споров.

49. В случае наличия (возникновения) споров Должностные лица Общества должны своевременно сообщать Корпоративному секретарю о наличии (возникновении) спора.

50. Члены Совета директоров и Президент Общества, равно как и работники Общества, обеспечивают полное соответствие своей деятельности не только требованиям Законодательства и принципам настоящего Кодекса, но и этическим стандартам и общепринятым нормам деловой этики.

51. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных споров предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких споров, в случае если они возникли или могут возникнуть в Обществе, и четкую координацию действий всех органов Общества.

52. В целях обеспечения объективности оценки корпоративного спора и создания условий для его эффективного урегулирования, лица, чьи интересы спор затрагивает или может затронуть, не должны принимать участия в его урегулировании.

53. В случае возникновения корпоративных споров стороны изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты, как прав Единственного акционера, так и деловой репутации Общества.

54. При невозможности решения корпоративных споров путем переговоров, они разрешаются в соответствии с Законодательством.

55. Президент Общества от имени Общества должен осуществлять урегулирование корпоративных споров по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции Совета директоров Общества, а также самостоятельно определять порядок ведения работы по урегулированию корпоративных споров.

56. Совет директоров осуществляет урегулирование корпоративных споров по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на Корпоративного секретаря возлагается обязанность по обеспечению максимально возможной информированности Совета директоров о сути корпоративного спора и роль посредника в разрешении корпоративного спора.



57. Совет директоров рассматривает отдельные корпоративные споры, относящиеся к компетенции Президента Общества (например, в случае если предметом спора являются действия (бездействие) единоличного исполнительного органа Общества, либо принятые им акты).

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

59. Все работники Общества должны вести себя так, чтобы не допускать ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

## **2.9. ПРИНЦИП ОТВЕТСТВЕННОСТИ**

60. Общество признает и уважает права всех Заинтересованных лиц и стремится к сотрудничеству с такими лицами в целях своего развития и обеспечения финансовой устойчивости.

61. Заинтересованные лица должны иметь возможность получить компенсацию за нарушение своих прав в случаях, предусмотренных Законодательством.

62. В случае участия Заинтересованного лица в процессе корпоративного управления, последнее должно иметь доступ к существенной, достаточной и надежной информации на своевременной и регулярной основе.

63. Заинтересованные лица должны иметь право свободно сообщать Совету директоров о незаконных и неэтичных действиях Президента Общества и их права не должны ущемляться в случае такого сообщения.

## **3. ВНУТРЕННИЕ ДОКУМЕНТЫ ОБЩЕСТВА**

64. Конкретные структуры, процедуры и практика корпоративного управления регулируются Уставом и внутренними документами Общества, в том числе:

- о Совете директоров;
- о Корпоративном секретаре;
- об информационной политике;
- об учетной политике и т.д.

65. Вышеперечисленные документы разрабатываются в соответствии с Законодательством и признанными в международной практике принципами корпоративного управления.

## **4. ОБЩАЯ СТРУКТУРА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

66. Разделение ответственности между органами Общества должно быть изложено ясно и гарантировать соблюдение интересов Единственного акционера.

67. Органы Общества должны иметь полномочия и ресурсы выполнять свои обязательства профессиональным и предметным способом. Более того, их управление должно быть своевременным, прозрачным и полностью объяснимым.

68. Обеспечение соблюдения органами и должностными лицами Общества процедур, направленных на обеспечение прав и интересов Единственного акционера, а также следования Общества положениям и нормам Законодательства в сфере корпоративного управления, положениям Устава и иным внутренним документам Общества возлагается на Корпоративного секретаря. Корпоративный секретарь также способствует эффективному обмену информацией между органами Общества и выполняет функции советника для членов Совета директоров и Президента Общества по вопросам, касающимся корпоративного управления.



## 5. ЕДИНСТВЕННЫЙ АКЦИОНЕР

69. Общество, в лице Совета директоров и Президента, нацелено на обеспечение реализации основных прав и интересов Единственного акционера, в том числе:

- право обращения в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных ответов в сроки, установленные Законодательством и внутренними документами Общества;
- право участия в управлении Обществом;
- право на получение доли прибыли Общества (дивидендов);
- право на получение доли в активах Общества при его ликвидации;
- других прав, предусмотренных Законодательством и документами Общества, в том числе и внутренними.

70. Общество обеспечивает участие Единственного акционера в принятии ключевых решений в области корпоративного управления в рамках компетенции, установленной Законодательством.

71. Совет директоров и Президент Общества должны доводить до сведения Единственного акционера своевременно и в полном объеме информацию о своей деятельности, затрагивающую интересы Единственного акционера в порядке, предусмотренном Уставом и документами Общества, в том числе и внутренними.

72. Совет директоров и Президент Общества обязаны обосновывать планируемое изменение в деятельности Общества и проводить политику сохранения и защиты прав Единственного акционера.

73. Совет директоров и Президент Общества обеспечивают Единственного акционера достоверной информацией о финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с требованиями Законодательства.

74. Информационные материалы, предоставляемые Единственному акционеру, должны быть систематизированы по отношению к выносимым на рассмотрение Единственного акционера вопросам. Должен быть установлен максимально простой и необременительный порядок получения или ознакомления с этими материалами.

75. Единственному акционеру могут предоставляться дополнительные сведения о планах, результатах деятельности и проблемах Общества, а также аналитические исследования и материалы других организаций о деятельности Общества. Требования раскрытия информации не должны налагать на Общество излишнего административного бремени или неоправданных расходов.

76. Общество должно предложить Единственному акционеру отдельное решение по каждому вопросу, выносимому на решение Единственного акционера.

77. Председатель Совета директоров обеспечивает предоставление ответов на вопросы Единственного акционера.

## 6. СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ

### 6.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

78. Совет директоров осуществляет свои функции в соответствии с действующим Законодательством, Уставом Общества, настоящим Кодексом, Положением о Совете директоров и иными внутренними документами Общества.

79. Совет директоров определяет стратегические цели, приоритетные направления развития и устанавливает основные ориентиры деятельности Общества на долгосрочную перспективу. Совет директоров осуществляет контроль за деятельностью Президента Общества.

80. Совет директоров производит объективную оценку следования утвержденным приоритетным направлениям Общества с учетом рыночной ситуации, финансового состояния Общества и других факторов, оказывающих влияние на финансово-хозяйственную деятельность Общества.



К компетенции Совета директоров относится утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками и проведению государственной научно-технической экспертизы, обеспечение соблюдения, а также анализ эффективности и совершенствование таких процедур. При этом данные процедуры предусматривают своевременное уведомление Советом директоров Единственного акционера о существенных недостатках в системе управления рисками.

81. Для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций совету директоров в Обществе создаются комитеты совета директоров по вопросам:

- стратегического планирования;
- кадров и вознаграждений;
- внутреннего аудита;
- социальным вопросам.

Иные Комитеты по усмотрению Совета директоров.

82. Комитеты создаются в целях содействия эффективному выполнению функций Совета директоров.

83. 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. Единственный акционер вправе ознакомиться с положениями о Комитетах.

84. Комитеты создаются Советом директоров из членов Совета директоров, один из которых назначается председателем Комитета, при необходимости в составы комитетов могут включаться эксперты, обладающие необходимыми профессиональными знаниями для работы в конкретном комитете. Руководителями (председателями) комитетов совета директоров, указанных в п. 80 настоящего Устава, являются независимые директора. Сроки полномочий членов Комитетов совпадают со сроками их полномочий в качестве членов Совета директоров, однако ежегодно пересматриваются Советом директоров.

Руководитель исполнительного органа не может быть председателем Комитета совета директоров.

85. Никто, кроме председателя Комитета и его членов не имеет право присутствовать на заседаниях Комитетов. Присутствие на заседаниях Комитетов для остальных лиц допускается только по приглашению соответствующего Комитета.

86. Совет директоров имеет право в любое время в течение года потребовать у Комитетов представить отчет о текущей деятельности. Сроки подготовки и представления такого отчета определяются Советом директоров.

## **6.2. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

87. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с графиком, составляемым ежегодно с начала срока его полномочий, исходя из принципа рациональности, эффективности и регулярности. Совет директоров должен заседать не реже шести раз в году.

88. Совет директоров разрабатывает и следует внутренним процедурам по подготовке и проведению заседаний Совета директоров. Эти процедуры должны регламентировать все необходимые параметры деятельности заседания Совета директоров.

89. Совет директоров ведет подробные протоколы своих заседаний, в которых надлежащим образом фиксируется обсуждение всех вопросов. Протокол подписывается членами Совета директоров и Корпоративным секретарем и включает поименные результаты голосования. Общество хранит стенограмму, отражающую принятие Советом директоров всех важных решений, например, таких как одобрение крупных сделок.

90. Проведение заседаний Совета директоров предусматривается в очной или заочной форме, с обоснованием выбора конкретной формой голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно быть минимизировано.



91. Очная форма заседаний Совета директоров является наиболее эффективной. Очная форма заседаний обязательна при рассмотрении вопросов и принятия решений по особо важным, ключевым, стратегическим решениям по деятельности Общества. Конкретный перечень таких вопросов утверждается Советом директоров.

92. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров. Это касается ситуации, когда один или несколько членов Совета директоров (не более 30%) не имеют возможности лично присутствовать на заседании Совета директоров. При этом отсутствующий член Совета директоров может участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов, используя технические средства связи и должен предоставить свое мнение в письменной форме.

93. 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.

94. Общество раскрывает сведения о размере вознаграждений членов Совета директоров в соответствии с Законодательством.

95. Члены Совета директоров должны проводить мониторинг состояния Общества и поддерживать постоянные контакты с другими органами, Президентом Общества и работниками Общества.

96. Совет директоров определяет срок давности по неразглашению внутренней (служебной) информации по Обществу бывшими членами Совета директоров после прекращения их деятельности в составе Совета директоров.

### **6.3. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНАМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ**

97. Вопросы, связанные с вознаграждением членов Совета директоров решаются Единственным акционером Общества.

98. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, сохранения и мотивации членов Совета директоров, имеющих необходимую квалификацию для обеспечения успешной деятельности Общества.

99. В Обществе должна быть транспарантная политика вознаграждения членов Совета директоров. Размер вознаграждения членов Совета директоров должен быть адекватным времени, уделяемому ими работе, и качеству исполнения членами Совета директоров своих обязанностей.

100. Условия выплаты вознаграждения членам Совета директоров определяются в Положении о Совете директоров.

101. Президент Общества, в случае его избрания в состав Совета директоров, не получает вознаграждения за работу в Совете директоров.

### **7. ПРЕЗИДЕНТ ОБЩЕСТВА**

102. Президент Общества обязан исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров в соответствии с Законодательством и документами Общества, в том числе и внутренними.

103. Президент Общества вправе принимать решения по вопросам деятельности Общества, не отнесенным Законодательством и Уставом к компетенции других органов и должностных лиц Общества.

104. Президент Общества несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Общества в соответствии с требованиями Законодательства и обязан обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

105. Президент Общества несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных Единственным акционером и Советом директоров целей.



106. Президент Общества должен создавать атмосферу заинтересованности работников Общества в эффективной работе Общества.

107. Президент Общества проводит регулярные собрания, где обсуждается повестка дня.

108. Задачи, функции, критерии отбора кандидата Президента Общества и порядок деятельности Президента Общества, помимо Кодекса, определяются Уставом и документами Общества, в том числе и внутренними.

109. Избрание Президента Общества осуществляется в соответствии с Законодательством и Уставом.

110. Кандидаты на должности Президента Общества должны обладать опытом, знаниями и квалификацией, необходимыми для надлежащего исполнения возложенных на них обязанностей, иметь положительную репутацию и пользоваться доверием большинства членов Совета директоров.

111. Совет директоров может в установленном порядке прекратить полномочия Президента Общества в соответствии с законодательством и Уставом.

112. Политика оплаты труда Президента и Вице-президентов Общества должна быть транспарентной. Вознаграждение должно стимулировать Президента и Вице-президента Общества на достижение Обществом высоких результатов деятельности.

## **8. КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ**

113. Корпоративный секретарь - работник Общества, не являющийся членом Совета директоров и (или) исполнительного органа Общества, назначенный Советом директоров и подотчетный Совету директоров Общества.

114. Корпоративный секретарь в рамках своей деятельности контролирует подготовку и проведение заседаний Единственного акционера и Совета директоров Общества, обеспечивает формирование материалов по вопросам повестки дня Единственного акционера и материалов к заседанию Совета директоров Общества, ведет контроль над обеспечением доступа к ним.

115. Корпоративный секретарь исполняет свои обязанности на постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Корпоративный секретарь должен обладать квалификацией, позволяющей обеспечить выполнение органами Общества требований, установленных Законодательством в сфере корпоративного управления и внутренними документами Общества; обеспечивает четкое взаимодействие между органами Общества в соответствии с положениями Устава и другими документами Общества, в том числе внутренними, а также информирует Должностных лиц Общества о тенденциях в развитии корпоративного управления.

116. Корпоративный секретарь обеспечивает надлежащее рассмотрение соответствующими органами Общества обращений Единственного акционера и предотвращение возникновения споров, связанных с нарушением прав Единственного акционера. Контроль над своевременным рассмотрением органами Общества таких обращений возлагается на Корпоративного секретаря.

117. Назначение и снятие с должности Корпоративного секретаря относится к компетенции Совета директоров.

118. Корпоративному секретарю разрешается совмещение должностей в Обществе.

119. В обязанности Корпоративного секретаря входит содействие процессу введения в должность новых членов Совета директоров.

120. Корпоративный секретарь является ответственным в организации проведения консультаций для всех членов Совета директоров по всем вопросам корпоративного управления.

121. Статус, квалификационные требования, функции, права и обязанности Корпоративного секретаря определяются Положением о Корпоративном секретаре и другими документами Общества, в том числе внутренними.



## **9. СУЩЕСТВЕННЫЕ КОРПОРАТИВНЫЕ СОБЫТИЯ**

122. К существенным корпоративным событиям, относятся события и сделки совершение которых Обществом может привести к фундаментальным изменениям в деятельности Общества, в том числе: реорганизация Общества, совершение крупных сделок, внесение изменений в Устав и ряд других вопросов, решение которых принципиально важно для Общества.

123. При принятии решений, которые могут привести к возникновению существенных корпоративных событий, Совет директоров и Президент Общества обязаны предоставить Единственному акционеру и заинтересованным лицам обоснование необходимости совершения указанных действий.

124. Общество обеспечивает возможность участия Единственного акционера в решении вопросов, касающихся существенных корпоративных событий.

125. Ликвидация Общества осуществляется в установленном законодательством порядке.

## **10. РАСКРЫТИЕ ИНФОРМАЦИИ ОБ ОБЩЕСТВЕ**

### **10.1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

126. Раскрытие информации крайне важно для оценки деятельности Общества Единственным акционером и заинтересованными лицами, а также для повышения доверия к Обществу.

127. Целью раскрытия информации является доведение этой информации до сведения всех Заинтересованных лиц. Общество регулярно размещает информационные материалы и публикации на корпоративном WEB-сайте Общества.

128. Информационная открытость Общества осуществляется с учетом требований внутренних документов Общества.

129. Общество своевременно раскрывает информацию о существенных фактах своей деятельности, в частности, о своем финансовом положении, планах и результатах деятельности, информацию о практике корпоративного управления, своевременно публикует календарь корпоративных событий и другую существенную информацию.

130. Общество информирует соответствующий персонал Общества о введении средств контроля в отношении способности Общества раскрывать информацию об Обществе и обеспечивает получение членами Совета директоров и соответствующим персоналом Общества подготовки по применению политики раскрытия информации.

131. Должностные лица и работники Общества обязаны не разглашать конфиденциальную внутреннюю (коммерческую и служебную) информацию на период осуществления ими трудовой деятельности. Общество устанавливает срок по неразглашению указанной информации после прекращения ими трудовой деятельности в Обществе.

### **10.2. ЗАЩИТА ИНФОРМАЦИИ**

132. При раскрытии информации Общество учитывает, что информация, составляющая коммерческую, служебную и иную охраняемую Законодательством тайну, должна быть защищена. Условия доступа к такой информации, а также возможность ее получения определяются Обществом с учетом необходимости соблюдения баланса между открытостью Общества и стремлением не нанести ущерб его интересам.

133. Общество принимает меры к защите конфиденциальной информации в соответствии с Законодательством и внутренними документами Общества.

134. Общество разрабатывает и применяет эффективную систему контроля над использованием служебной и внутренней информации. Общество устанавливает адекватные процедуры, системы и средства контроля для определения, контроля и распространения



внутренней информации и предпринимает все необходимые действия, которые обеспечивают, что раскрываемая информация не является ложной или вводящей в заблуждение.

## **11. КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

### **11.1 СИСТЕМА КОНТРОЛЯ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА**

135. Общество готовит финансовую отчетность в соответствии с *национальными и международными стандартами* финансовой отчетности.

136. В Обществе ведение финансовой отчетности и проведение аудита строятся на следующих принципах:

- полнота и достоверность;
- непредвзятость и независимость;
- профессионализм и компетентность.

137. Годовая финансовая отчетность Общества сопровождается подробными примечаниями, позволяющими читателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора.

138. Совет директоров предоставляет информацию о результатах проведенных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Единственному акционеру. Ответственность Совета директоров за представление взвешенной и понятной оценки распространяется на промежуточные и иные публичные отчеты, отчеты соответствующим государственным контрольно-надзорным органам, а также на информацию, которая подлежит обязательному предоставлению в соответствии с требованиями Законодательства, Устава и внутренних документов Общества.

### **11.2. СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА**

139. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, оценки в области внутреннего контроля, управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирования в целях совершенствования деятельности Общества, в Обществе может быть образована Служба внутреннего аудита. Работники Службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав Совета директоров и исполнительного органа Общества.

140. Служба внутреннего аудита непосредственно подчиняется Совету директоров и отчетывается перед ним о своей работе. Задачи и функции Службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются Положением о Службе внутреннего аудита, утверждаемым Советом директоров.

141. Служба внутреннего аудита, как минимум, один раз в год обязана осуществлять оценку (вместе с Советом директоров) эффективности системы внутреннего контроля Общества и отчетываться перед Единственным акционером о проведении такой оценки.

### **11.3. ВНЕШНИЙ АУДИТ**

142. С целью получения независимого мнения о достоверности и объективности составления финансовой отчетности, Общество проводит аудит годовой финансовой отчетности за истекший год с привлечением внешнего аудитора (аудиторской организации) в соответствии с требованиями Законодательства.

143. Служба внутреннего аудита вправе внести рекомендации Совету директоров о назначении, повторном назначении или отстранении аудиторской организации. В случае



если Совет директоров не принимает рекомендации Службы внутреннего аудита, Служба внутреннего аудита может включить в годовой отчет документы, содержащие рекомендации о назначении или повторном назначении внешнего аудита, разъяснения относительно таких рекомендаций, а Совет директоров должен указать причины, по которым он занял другую позицию.

144. Рекомендации Службы внутреннего аудита передаются Советом директоров Единственному акционеру для учета при принятии решения об определении аудиторской организации.

145. В Обществе периодически, как минимум один раз в пять лет, осуществляется смена аудиторской организации.

146. Президент Общества несет ответственность за полноту и достоверность предоставляемой внешнему аудитору информации.

## **12. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЗА НАРУШЕНИЕ НОРМ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ**

147. Должностные лица и работники Общества на основании соответствующих договоров с Обществом принимают на себя обязательства, предусмотренные настоящим Кодексом, и обязуются соблюдать его положения в Обществе.

148. Нарушение Должностным лицом или работником Общества норм настоящего Кодекса является основанием для обращения лицом, права которого были нарушены, к Корпоративному секретарю. Такое обращение должно быть письменно оформлено и содержать суть нарушения с точным указанием нарушенного пункта или главы Кодекса. Корпоративный секретарь обязан в течение 15 календарных дней предоставить обратившемуся лицу экспертизу нарушения, и при необходимости вынести данный вопрос на рассмотрение Совета директоров или Единственного акционера.

149. Мера ответственности за нарушение настоящего Кодекса определяется Советом директоров.

## **13. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ**

150. Обществом, в случае необходимости, будут разработаны и приняты дополнительные внутренние документы Общества, направленные на адаптацию и применение положений настоящего Кодекса.

151. Настоящий Кодекс подлежит опубликованию на корпоративном WEB-сайте Общества.

152. Настоящий Кодекс вступает в силу со дня его утверждения решением Единственного акционера.



Прошито и пронумеровано на 15 листах  
АО «Национальный центр государственной  
научно-технической экспертизы»

Корпоративный секретарь  
Махмұт Б.Р.

