

**ВЫПИСКА ИЗ РЕШЕНИЯ**  
**очного заседания Совета директоров**  
**АО «Фонд развития предпринимательства «Даму»**

г. Астана

№ 03/2019

17 апреля 2019 г.

Заседание Совета директоров созвано по инициативе Правления АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» в соответствии со статьей 57 Закона Республики Казахстан от 13 мая 2003 года «Об акционерных обществах».

Место нахождения исполнительного органа (Правления) Фонда: Республика Казахстан, г. Алматы, ул. Гоголя, 111.

**Повестка дня заседания:**

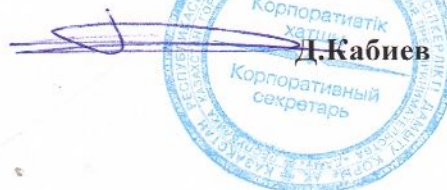
11. Об утверждении Политики устойчивого развития АО «Фонд развития предпринимательства «Даму».

**Решение:**

По одиннадцатому вопросу повестки дня заседания.

Утвердить Политику АО «Фонд развития предпринимательства «Даму» в области устойчивого развития, согласно Приложению №8 к настоящему Протоколу.

**Корпоративный секретарь**



**«Утверждено»  
решением Совета директоров  
акционерного общества  
«Фонд развития предпринимательства «Даму»  
Приложение №8 к протоколу  
очного заседания Совета директоров  
акционерного общества  
«Фонд развития предпринимательства «Даму»  
от «17» апреля 2019 года  
№03/2019**

**Политика  
акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму»  
в области устойчивого развития**

**г. Алматы  
2019 год**

## **Оглавление**

### Глава 1. Общие положения

1. Сфера применения
2. Цели и задачи Фонда в области устойчивого развития
3. Принципы устойчивого развития
4. Взаимодействие с заинтересованными сторонами
  - 4.1. Взаимодействие с Единственным акционером
  - 4.2. Взаимодействие с государственными органами
  - 4.3. Взаимодействие с инвесторами, партнерами, заемщиками, поставщиками и участниками программ
  - 4.4. Взаимодействие с клиентами и потребителями
  - 4.5. Взаимодействие с работниками
  - 4.6. Взаимодействие с общественными организациями и иными юридическими лицами

### Глава 2. Направления деятельности Фонда в области устойчивого развития

5. Экономическая, экологическая и социальная составляющие устойчивого развития
  - 5.1. Содействие устойчивому развитию национальной экономики
  - 5.2. Управление собственным экологическим воздействием
  - 5.3. Ответственная трудовая практика
  - 5.4. Ответственная деловая практика

### Глава 3. Механизмы реализации настоящей Политики

6. Распределение ответственности
7. Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы
  - 7.1. Процессы принятия решений
  - 7.2. Стратегия развития и планирование
  - 7.3. Корпоративное управление
  - 7.4. Операционная деятельность
  - 7.5. Управление рисками и внутренний контроль
  - 7.6. Финансовая поддержка
8. Раскрытие информации в области устойчивого развития

### Глава 4. Заключительные положения

## Глава 1. Общие положения

### 1 Сфера применения

1. Настоящая Политика акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» в области устойчивого развития (далее – Политика) разработана в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Политикой устойчивого развития акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек», Уставом акционерного общества «Фонд развития предпринимательства «Даму» (далее – Фонд), Кодексом корпоративного управления Фонда и иными внутренними документами, регулирующими деятельность Фонда, а также с учетом требований Глобального договора ООН, Принципов ответственного инвестирования ООН, Серии Стандартов АА 1000, Международного стандарта ISO 26000:2010 «Руководство по социальной ответственности», Стандартов отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности (Стандарты GRI).

2. Цель настоящей Политики – определить основополагающие нормы, принципы, правила и подходы, которых должен придерживаться Фонд в построении системы управления в области устойчивого развития.

3. Задачи настоящей Политики:

1) определить принципы и направления деятельности Фонда в области устойчивого развития, в том числе в части создания эффективной и прозрачной системы взаимодействия с заинтересованными сторонами;

2) закрепить роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников Фонда за реализацию принципов устойчивого развития;

3) определить взаимосвязь устойчивого развития и ключевых процессов Фонда.

4. Решая задачи в области устойчивого развития, Фонд опирается на свою миссию, положения Стратегии развития Фонда, а также использует международные нормы поведения и принципы, закреплённые международными стандартами в области устойчивого развития.

5. Использование международных стандартов в области устойчивого развития Фонд рассматривает как необходимое условие обеспечения соответствия своей деятельности лучшей международной практике и достижения целей и задач в области устойчивого развития.

6. Положения настоящей Политики должны соблюдаться всеми работниками Фонда в части, затрагивающей взаимодействие с заинтересованными сторонами, при планировании и осуществлении своей деятельности, разработке внутренних нормативных документов, распространении информации и других видов коммуникации.

7. Фонд обеспечивает разработку внутреннего нормативного документа в области устойчивого развития, учитывающего положения Политики устойчивого развития акционерного общества «Национальный управляющий холдинг «Байтерек», с последующим вынесением на утверждение Советом директоров Фонда, а также осуществляет контроль за его применением.

8. В настоящем документе используются следующие основные термины и определения:

1) Глобальный договор ООН – крупнейшая международная инициатива в области устойчивого развития, целью которой является внедрение в деятельность делового сообщества десяти основных принципов в области прав человека, трудовых отношений, охраны окружающей среды и противодействия коррупции;

2) заинтересованная сторона (стейкхолдер) – физические и юридические лица или группы лиц, которые влияют на Фонд и его деятельность и/или испытывают на себе влияние со стороны Фонда (например, работники, клиенты, контрагенты и т. д.);

3) Индекс развития – инструмент приоритизации потенциальных проектов при принятии решения о предоставлении финансовой поддержки в соответствии со Стратегией развития Фонда, государственными программами / программами Фонда / программами и целями инвестиционной деятельности Фонда, рассчитываемый в соответствии с принятой Инвестиционной политикой Фонда;

4) Карта стейкхолдеров – инструмент, позволяющий систематизировать и визуализировать информацию об окружении Фонда с целью выработки стратегии работы с каждым из стейкхолдеров;

5) конкуренты – физические или юридические лица, область деятельности, интересы и цели которых идентичны в области деятельности, интересам и целям Фонда;

6) контрагенты – физические или юридические лица, принявшие на себя те или иные обязательства по договору (например, поставщики, партнеры);

7) концепция «зеленого офиса» – комплексный подход, включающий в себя как технические, так и мотивационно-образовательные мероприятия, направленные на повышение уровня экологической сознательности работников;

8) международный стандарт ISO 26000:2010 «Руководство по социальной ответственности» – стандарт, определяющий принципы социальной ответственности, основные темы и проблемы, касающиеся социальной ответственности и способы интеграции социально-ответственного поведения в стратегии, системы, практики и процессы организации;

9) Международная Финансовая Корпорация (МФК) – международный финансовый институт, входящий в Группу Всемирного банка, деятельность которого сосредоточена исключительно на частном секторе развивающихся стран;

10) менеджмент – председатель и члены Правления, руководитель Аппарата и управляющие директора Фонда (не являющиеся членами Правления);

11) орган управления – председатель и члены Совета директоров;

12) принципы ответственного инвестирования ООН (UN PRI Principles) - комплекс принципов, основанный на учёте экологических и социальных факторов, а также факторов добросовестного корпоративного управления на всех этапах инвестиционной деятельности;

13) принцип предосторожности – принцип подразумевает принятие эффективных мер по предупреждению ухудшения состояния окружающей среды, превентивных действий по предотвращению экологических катастроф, даже при отсутствии полного их научного обоснования;

14) принципы Экватора (Equator principles) – комплекс норм, разработанных и принятых финансовыми организациями для оценки экологических и социальных рисков при предоставлении проектного финансирования, основанный на природоохранных и социальных стандартах, применяемых МФК;

15) проект – потенциальная или заключенная сделка, подразумевающая предоставление Фондом финансовой и нефинансовой поддержки:

- конечному получателю (при прямой поддержке);

- банкам второго уровня, банкам развития, микрофинансовым организациям, лизинговым компаниям, кредитным товариществам и иным юридическим лицам в виде размещения депозитных средств/предоставления целевых кредитов с целью последующего направления финансирования конечному получателю (при косвенной поддержке);

- инвестиционным фондам и фондам прямых инвестиций в виде вхождения в капитал с целью последующего направления финансовой поддержки конечному получателю (при косвенной поддержке);

- при условии соответствия положениям Инвестиционной политики Фонда, уставным целям, стратегии и миссии Фонда через инструменты долгового финансирования, путем обусловленного размещения средств гарантийной поддержки, а также субсидирования;

16) Серия стандартов AA1000 - набор инструментов и стандартов управления нефинансовой отчетностью и обеспечения ее качества, разработанные Институтом AccountAbility (Институтом социальной и этической отчетности). В серию стандартов AA1000 входят:

- Стандарт принципов Accountability AA1000 (AA1000APS);

- Стандарт верификации AA1000 (AA1000AS);

- Стандарт взаимодействия с заинтересованными сторонами AA1000 (AA1 GOOSES).

17) Стандарты отчетности в области устойчивого развития Глобальной инициативы по отчетности (Стандарты GRI) – набор стандартов, включающих 3 универсальных стандарта, применимых ко всем организациям и включающих принципы и требования к подготовке отчетности, общие элементы раскрытия и сведения о подходе менеджмента и 33 тематических стандарта, содержащих серии стандартов по раскрытию экономических, экологических и социальных тем;

18) Стратегия-2050 – стратегия развития Республики Казахстан до 2050 года, главной целью которой является создание общества благоденствия на основе сильного государства, развитой экономики и возможностей всеобщего труда, вхождение Казахстана в тридцатку самых развитых стран мира;

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

20) факторы ESG – комплекс принципов экологической эффективности и охраны окружающей среды, социальной направленности и добросовестного корпоративного управления, основанный на стандартах, признанных международным сообществом;

21) Цели устойчивого развития ООН – 17 целей и 169 задач, принятых в рамках Повестки дня в области устойчивого развития на период до 2030 года и направленных на ликвидацию нищеты сохранение ресурсов планеты и обеспечение благополучия для всех.

9. В настоящем документе используются следующие сокращения:

- 1) ККУ – Кодекс корпоративного управления;
- 2) КПД – ключевые показатели деятельности;
- 3) МФК – Международная Финансовая Корпорация;
- 4) ООН – Организация Объединенных Наций;
- 5) Стратегия развития – Стратегия развития Фонда на 2014-2023 годы;
- 6) ESG – Environmental, Social and Governance;
- 7) GRI – Global Reporting Initiative.

## **2 Цели и задачи Фонда в области устойчивого развития**

10. Устойчивое развитие Фонда – это совокупность принципов и обязательств, которыми руководствуются Фонд при осуществлении своей деятельности, в части:

- 1) управления взаимоотношениями с заинтересованными сторонами;
- 2) оценки и управления воздействием на национальную экономику, социальную сферу и экологию.

11. Фонд обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде.

12. Экономическая составляющая устойчивого развития Фонда содержит следующие цели:

- 1) безубыточность деятельности Фонда;
- 2) обеспечение интересов акционеров и инвесторов;
- 3) повышение эффективности процессов;
- 4) рост инвестиций в создание и развитие более совершенных технологий;
- 5) повышение производительности труда;
- 6) создание новых рабочих мест;
- 7) увеличение роста экспорта несырьевых отраслей;
- 8) рост обрабатывающей промышленности.

13. Экологическая составляющая устойчивого развития Фонда содержит следующие цели:

- 1) минимизация воздействия на биологические и физические природные системы;
- 2) оптимальное использование ограниченных ресурсов;

3) применение экологических, энерго- и материалосберегающих технологий.

14. Социальная составляющая устойчивого развития Фонда содержит следующие цели:

1) обеспечение прозрачных конкурсных процедур и равных возможностей при приеме на работу;

2) справедливое вознаграждение и соблюдение прав работников;

3) обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников;

4) обучение и профессиональное развитие работников;

5) реализация внутренних и внешних социальных программ.

15. Задачами Фонда в области устойчивого развития являются:

1) интеграция принципов устойчивого развития в деятельность Фонда;

2) проведение анализа деятельности и контроль рисков в разрезе трех составляющих устойчивого развития;

3) повышение качества управления устойчивым развитием за счет организации системной работы;

4) создание механизмов эффективного взаимодействия Фонда с заинтересованными сторонами, включая регулярное информирование о результатах деятельности в области устойчивого развития.

### **3 Принципы устойчивого развития**

16. Фонд в рамках своей деятельности руководствуется следующими принципами устойчивого развития, закрепленными в ККУ Фонда: открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, соблюдение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов.

17. Фонд также заявляет о приверженности в своей деятельности принципам Глобального договора ООН:

1) в области защиты прав человека:

- Фонд обеспечивает и уважает защиту прав человека, провозглашенных на международном уровне;

- Фонд обеспечивает непричастность к нарушениям прав человека.

2) в области трудовых отношений:

- Фонд поддерживает и признает право на заключение коллективных договоров;

- Фонд способствует искоренению принудительного и детского труда, дискриминации в сфере труда и занятости.

3) в области охраны окружающей среды:

- Фонд поддерживает подход к экологическим вопросам, основанный на принципе предосторожности;

- Фонд предпринимает инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды;

- Фонд содействует развитию и распространению экологически безопасных технологий.

4) в области борьбы с коррупцией:

- Фонд заявляет о нетерпимости ко всем формам коррупции и другим противоправным действиям, включая вымогательство и взяточничество.

### **4 Взаимодействие с заинтересованными сторонами**

18. Для проведения успешной и эффективной политики в области устойчивого развития в Фонде должное внимание уделяется взаимодействию с заинтересованными сторонами.

19. С целью определения перечня заинтересованных сторон, степени их влияния и сфер влияния на интересы Фонда разработана Карта стейкхолдеров Фонда.

20. Фонд определяет три группы заинтересованных сторон в зависимости от области

воздействия: область полномочий и ответственности, область прямого воздействия, область косвенного воздействия.

21. Область полномочий/ответственности:

- 1) Единственный акционер;
- 2) орган управления;
- 3) менеджмент;
- 4) персонал.

22. Область прямого воздействия:

- 1) государственные органы;
- 2) инвесторы;
- 3) финансовые институты;
- 4) поставщики;
- 5) партнеры;
- 6) клиенты, потребители;
- 7) аудиторы;
- 8) консалтинговые организации.

23. Область косвенного воздействия:

- 1) население;
- 2) общественные организации;
- 3) средства массовой информации;
- 4) конкуренты.

24. При оценке значимости заинтересованных сторон Фондом проводится ранжирование заинтересованных сторон по двум факторам: степень поддержки/противодействия стейкхолдера, оценка силы его влияния на Фонд.

25. На основании полученной оценки значимости заинтересованных сторон структурные подразделения Фонда определяют направления взаимодействия с заинтересованными сторонами в зависимости от специфики деятельности.

26. Основными формами взаимодействия с заинтересованными сторонами являются: совместные программы и проекты, меморандумы о сотрудничестве, совместные рабочие группы, отчетность о деятельности, встречи, совещания, публикации, интервью и др.

27. Основные области взаимодействия с заинтересованными сторонами: стратегическое планирование, финансовая деятельность, управление проектами, поставка товаров, работ и услуг, законотворчество, операционная деятельность, взаимодействие со средствами массовой информации.

28. Фондом ежегодно направляются анкетные формы основным стейкхолдерам, с целью определения степени заинтересованности стейкхолдеров, в том числе в вопросах устойчивого развития.

29. Процесс организации взаимодействия Фонда с заинтересованными сторонами основан на принципе вовлеченности, подразумевающим учет интересов заинтересованных сторон на всех стадиях процесса управления деятельностью Фонда и вовлечение заинтересованных сторон в обсуждение значимых тем и важных вопросов, потенциальных рисков и границ ответственности. В свою очередь вовлеченность достигается при соблюдении следующих трех принципов:

1) Существенность. Фонд четко определяет свои заинтересованные стороны и осознает, какие интересы заинтересованных сторон являются существенными.

2) Полнота. В процессе своей деятельности Фонд обращает внимание на опасения заинтересованных сторон, а именно понимает их взгляды, потребности и ожидаемые результаты деятельности, а также мнения по значимым вопросам.

3) Реагирование. Фонд последовательно реагирует на все существенные вопросы заинтересованных сторон.

30. Организация управления взаимоотношениями с заинтересованными сторонами, в Фонде строится на:



- 1) уважении и учете интересов всех заинтересованных сторон;
  - 2) стремлении к активному информированию целевых аудиторий о своей деятельности;
  - 3) обеспечении объективности, достоверности, независимости и высоком уровне информационной прозрачности в части реализации государственных программ, отдельных внутренних процедур (закупки, конкурсный отбор среди внешних кандидатов по приему на работу, предоставление финансовых и нефинансовых услуг), а также использовании финансовых средств;
  - 4) обеспечении открытого и продуктивного сотрудничества со всеми заинтересованными сторонами;
  - 5) выполнении взятых на себя обязательства перед заинтересованными сторонами;
  - 6) получении обратной связи от заинтересованных сторон на регулярной основе.
31. При формализации подходов по управлению воздействием на заинтересованные стороны Фонд исходит из необходимости соблюдения требований, определенных ниже:

#### **4.1 Взаимодействие с Единственным акционером**

32. Взаимоотношения Фонда с Единственным акционером регулируются законодательством Республики Казахстан, Уставом, Кодексом корпоративного управления, Кодексом деловой этики, настоящей Политикой и другими внутренними документами Фонда.

33. Фонд, осознавая свою ответственность перед Единственным акционером:

- 1) обеспечивает реализацию прав Единственного акционера в рамках принципов корпоративного управления, направленных на эффективное принятие ключевых решений;
- 2) предоставляет достоверную информацию о результатах финансово-хозяйственной деятельности в соответствии с требованиями действующего законодательства Республики Казахстан, Устава, внутренних нормативных документов Фонда;
- 3) предоставляет дополнительные сведения о планах, достижениях, проблемах деятельности, а также аналитические материалы и исследования, проводимые Фондом.

#### **4.2 Взаимодействие с государственными органами**

34. Фонд и его работники строят отношения с государственными органами и государственными служащими на принципах партнерства и уважения, понимая, что все инициативы государственных органов и Фонда должны быть направлены на развитие экономики страны и поддержки частного предпринимательства.

35. Фонд является ответственным и добросовестным налогоплательщиком.

#### **4.3 Взаимодействие с инвесторами, партнерами, заемщиками, поставщиками и участниками программ**

36. Выстраивая отношения с инвесторами, партнерами, заемщиками, поставщиками и участниками программ по поддержке предпринимательства, Фонд:

- 1) руководствуется принципами открытости, честности, соблюдения интересов взаимной выгоды, понимания полной ответственности за принятые обязательства;
- 2) соблюдает все условия договорных отношений;
- 3) проявляет уважение и добросовестность во взаимоотношениях в соответствии с Кодексом деловой этики, Кодексом корпоративного управления Фонда;
- 4) обеспечивает соблюдение общепринятых морально-этических норм.

#### **4.4 Взаимодействие с клиентами и потребителями**

37. Выстраивая отношения с клиентами и потребителями программ по поддержке предпринимательства, Фонд придерживается следующих принципов работы:

- 1) услуги Фонда являются доступными для потребителей;

- 2) Фонд обеспечивает безопасность потребительских данных и коммерческой информации с целью защиты их утечки и неправомерного использования;
- 3) Фонд предоставляет услуги одинакового качества и одинаковый уровень обслуживания без дискриминации всем группам потребителей;
- 4) Фонд содействует повышению качества сервиса и обслуживания населения, что выражается в улучшении стандартов обслуживания клиентов;
- 5) Фонд доводит до клиентов информацию о новых инструментах и принципах работы на регулярной основе;
- б) Фонд способствует повышению финансовой грамотности потребителей и своих клиентов в меру своих возможностей и в доступных формах.

#### **4.5 Взаимодействие с работниками**

38. Выстраивая отношения с работниками:

- 1) Фонд обеспечивает открытую, прозрачную, нацеленную на формирование квалифицированного и мотивированного персонала, кадровую политику;
- 2) Фонд обеспечивает всем работникам равные возможности для реализации их потенциала в процессе трудовой деятельности, беспристрастной и справедливой оценки их деятельности;
- 3) подбор и карьерный рост работников в Фонде осуществляется исключительно на основе профессиональных способностей, знаний и навыков;
- 4) эффективная коммуникация и взаимодействие работников обеспечивается путем организации внутренних корпоративных источников регулярного информирования работников и каналов коммуникации, в том числе через работу внутреннего портала (интранет), регулярного изучения мнений и предложений работников, организации деятельности рабочих групп.

#### **4.6 Взаимодействие с общественными организациями и иными юридическими лицами**

39. Выстраивая отношения с общественными организациями и иными юридическими лицами:

- 1) Фонд эффективно и оперативно взаимодействует с общественностью;
- 2) Фонд активно участвует в реализации социально-значимых проектов;
- 3) ответы на запросы, направляемые в Фонд, предоставляются своевременно и в полном объеме;
- 4) Фонд организывает регулярные встречи с общественностью (круглые столы, брифинги, размещение информации в открытом доступе) для обсуждения хода реализации программ, обмена мнениями;
- 5) спонсорская и благотворительная деятельность Фонда направлена на оказание помощи незащищенным слоям населения и малообеспеченным гражданам, возрождение национальных ценностей, поддержку культуры, науки и образования.

## **Глава 2. Направления деятельности Фонда в области устойчивого развития**

### **5 Экономическая, экологическая и социальная составляющие устойчивого развития**

#### **5.1 Содействие устойчивому развитию национальной экономики**

40. Миссией Фонда является активная роль в устойчивом развитии микро, малого и среднего предпринимательства в Казахстане, посредством реализации комплексных и эффективных инструментов поддержки.

41. Ключевые задачи, которые решает Фонд в рамках реализации своей миссии, являются:

- 1) расширение кредитования микро-бизнеса, разработка и реализация инструментов поддержки микрофинансовых организаций и кредитных товариществ;

2) увеличение доли охвата действующих микро, малых и средних предпринимателей финансовыми и нефинансовыми программами Фонда;

3) повышение экономической эффективности поддерживаемых предприятий микро, малых и средних предпринимателей;

4) привлечение средств дополнительных источников финансирования;

5) достижение запланированного уровня финансовых результатов деятельности;

6) автоматизация бизнес-процессов;

7) повышение уровня корпоративного управления.

42. Фонд, следуя принципам Yellow pages rule, не осуществляет функции, которые в достаточном объеме и уровне реализуются в частном секторе.

43. Фонд проводит регулярную работу по комплексному расширению инструментов поддержки субъектов микро, малого и среднего предпринимательства, включая программы гарантирования, другие финансовые и нефинансовые программы на основе анализа международного опыта аналогичных институтов развития.

44. В рамках своей деятельности Фонд оказывает существенное воздействие на развитие регионов, в связи с чем Фондом на периодической основе осуществляется оценка мультипликативного эффекта на смежные отрасли и экономику в целом.

45. Фонд проводит активную работу по привлечению инвестиций и популяризации финансовых инструментов как на внутреннем, так и внешнем рынках, осознавая важность раскрытия нефинансовой информации для инвесторов.

46. При достижении цели экономически эффективной и устойчивой деятельности Фонд следует передовой международной практике в экологических и социальных вопросах, а также в вопросах корпоративного управления (факторы ESG) в рамках проектов, получающих финансовую поддержку Фонда, с целью развития практики ответственного инвестирования в соответствии с основными международными стандартами в этой области - Принципами ответственного инвестирования ООН и Принципами Экватора.

47. Фонд стремится внедрять факторы ESG в процесс принятия решений по оказанию финансовой поддержки, в том числе с помощью ознакомления контрагентов Фонда с факторами ESG и Индексом развития.

48. Фонд ожидает от своих контрагентов:

1) применения системы управления экологическими рисками (окружающей средой) по выявлению, оценке фактических и возможных воздействий на окружающую среду и общество, определения и результативного внедрения соответствующих мер управления, осуществления контроля за уровнем экологических рисков;

2) применения системы управления человеческими ресурсами и обеспечения (сохранения) здоровья работников, которая должна базироваться на уважении прав работников, включая свободу объединений и право на заключение коллективных договоров; данная система должна обеспечивать справедливое отношение к работникам, создание для них безопасных и здоровых условий труда, осуществления предупреждения и предотвращения неблагоприятного воздействия на здоровье и безопасность групп населения и потребителей;

3) применения системы добросовестного корпоративного управления, основанной на принципах справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализма и компетентности; добросовестное корпоративное управление предполагает уважение прав и интересов всех заинтересованных в деятельности организации лиц и способствует ее успешной деятельности, в том числе росту ее рыночной стоимости, поддержанию финансовой стабильности и прибыльности.

## **5.2 Управление собственным экологическим воздействием**

49. В силу характера своей деятельности Фонд не оказывает непосредственного существенного воздействия на окружающую среду. Основными ресурсами, потребляемыми Фондом, являются электроэнергия, тепловая энергия и вода.

50. Фонд применяет принципы и методы рационального использования ресурсов, которые наилучшим образом обеспечивают предотвращение неблагоприятного воздействия на окружающую среду.

51. В своей деятельности Фонд стремится к сокращению избыточного потребления ресурсов и к минимизации существующего негативного экологического воздействия посредством внедрения энергоэффективных технологий, снижения потребления воды, уменьшения расходования бумаги для офисных нужд за счет внедрения системы электронного документооборота и практики двусторонней печати.

52. Фонд рассматривает возможность внедрения концепции «зеленого офиса», важной составляющей которой является информационная кампания, направленная на повышение уровня экологической сознательности работников.

### **5.3 Ответственная трудовая практика**

53. Работники - главная ценность и основной ресурс, от уровня их профессионализма и безопасности напрямую зависят результаты деятельности Фонда.

54. Фонд выстраивает трудовые отношения со своими сотрудниками на основе принципа законности и соблюдения общепризнанных трудовых прав сотрудника.

55. При осуществлении своей деятельности Фонд руководствуется принципом предоставления равных возможностей и не допускает дискриминацию своих сотрудников при найме на работу, оплате труда, предоставлении доступа к обучению, повышении в должности, увольнении по таким основаниям, как пол, раса, язык, религиозные, политические и другие убеждения, гражданство, национальное или социальное происхождение, ограниченные возможности.

56. Структурное подразделение Фонда, ответственное за подбор персонала, использует обширный набор каналов поиска и подбора кадров для привлечения наиболее квалифицированных кандидатов.

57. С целью дальнейшего развития и продвижения профессиональных кадров, в Фонде создан кадровый резерв из лучших работников.

58. В Фонде функционирует система постоянного обучения и развития персонала с применением современных технологий и систем управления информацией.

59. Фонд использует передовые формы обучения - обучающие стажировки, коучинг, кейсы, мозговые штурмы и т.д.

60. Обучение и профессиональное развитие работников Фонда основывается на следующих принципах:

1) соответствие темы и содержания обучающих мероприятий потребностям, определенным в соответствии с должностными обязанностями работника, результатами оценки его деятельности (карты КПД), целями и задачами, поставленными перед работником;

2) направленность обучающих мероприятий на решение конкретных задач, обеспечивающих повышение эффективности деятельности Фонда, изучение лучших корпоративных практик и стандартов;

3) системный, прикладной, плановый характер обучения и профессионального развития;

4) охват максимально возможного количества работников Фонда программами обучения и профессионального развития.

61. Процесс обучения в Фонде выстраивается на основе ежегодной оценки работников по компетенциям.

62. Повышение уровня производительности труда работников осуществляется через справедливую и систематизированную оценку деятельности способом применения КПД, аттестации персонала и мотивационных мер.

63. С целью обеспечения справедливого и конкурентоспособного вознаграждения за труд в Фонде внедрена система грейдов, осуществляется регулярный обзор заработных плат на рынке и сопоставимой отрасли, проводятся мотивационные исследования.

64. Фонд предпринимает меры по обеспечению правильной организации труда работников на рабочих местах и стремится создать безопасные условия труда, соответствующие требованиям законодательства Республики Казахстан в этой области.

65. Фонд документирует и расследует все инциденты и проблемы, связанные с безопасностью и охраной труда, с целью их минимизации или устранения.

66. Фонд предоставляет необходимую подготовку работников в области безопасности и охраны труда, включая обучение и повышение квалификации работников в этой области.

#### **5.4 Ответственная деловая практика**

67. Фонд выявляет риски коррупции, внедряет и поддерживает политики и практики, противодействующие коррупции.

68. Руководители всех уровней Фонда подают пример антикоррупционного поведения своим подчиненным сотрудникам, а также демонстрируют приверженность, поощрение и надзор за внедрением антикоррупционной политики.

69. Фонд повышает осведомленность своих должностных лиц, работников, контрагентов в вопросах коррупции и противодействия ей.

70. В Фонде на регулярной основе проводится обучение работников по искоренению коррупции.

71. В Фонде функционируют механизмы обратной связи, посредством которых должностные лица, работники и контрагенты Фонда, а также физические и юридические лица могут предоставлять сведения о возможных коррупционных правонарушениях, совершенных любым должностным лицом, работником Фонда, должностным лицом, работником, представителем контрагента Фонда.

72. Должностные лица и работники Фонда несут ответственность за принятие прозрачных, своевременных и адекватных решений, свободных от конфликта интересов.

### **Глава 3. Механизмы реализации настоящей Политики**

#### **6 Распределение ответственности**

73. Управление устойчивым развитием в Фонде осуществляется в рамках общей системы управления деятельностью Фонда и является ее неотъемлемой частью.

74. Правление Фонда обеспечивает формирование надлежащей системы управления устойчивым развитием и ее внедрение.

75. Правление Фонда утверждает соответствующий план мероприятий в области устойчивого развития.

76. Правление Фонда несет ответственность за координацию мероприятий в области устойчивого развития.

77. Руководитель структурного подразделения Фонда, курирующий направление деятельности в области устойчивого развития, несет ответственность за обеспечение управлением настоящей Политикой.

78. Структурные подразделения Фонда реализуют мероприятия в области устойчивого развития, обеспечивающие достижение КПД в области устойчивого развития.

79. Персональную ответственность за реализацию плана мероприятий и достижение КПД в области устойчивого развития в рамках своих компетенций несут руководители соответствующих структурных подразделений Фонда.

80. Структурные подразделения Фонда предоставляют информацию о результатах реализации плана мероприятий в области устойчивого развития, а также информацию для включения в годовой отчет Фонда по запросу департамента, курирующего направление деятельности в области устойчивого развития Фонда, при необходимости вносят предложения по улучшению деятельности Фонда в этой области.

81. Структурное подразделение, курирующее направление деятельности в области

устойчивого развития Фонда, выполняет следующие функции:

1) осуществляет планирование деятельности в области устойчивого развития - анализ внутренней и внешней ситуации, определение целей, а также целевых показателей в области устойчивого развития, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности по трем составляющим устойчивого развития, ответственных лиц, необходимых ресурсов и сроков исполнения;

2) координирует деятельность структурных подразделений Фонда, направленную на достижение целей и задач настоящей Политики;

3) осуществляет подготовку отчета по исполнению плана мероприятий и КПД в области устойчивого развития;

4) осуществляет подготовку годового отчета Фонда с включением раздела об устойчивом развитии;

5) организует обучающие семинары для работников Фонда с целью повышения квалификации должностных лиц и работников Фонда в области устойчивого развития с привлечением внешних тренеров;

6) взаимодействует с международными организациями, институтами, агентствами по вопросам устойчивого развития

## **7 Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы**

82. Фонд интегрирует принципы устойчивого развития в Стратегию развития и ключевые процессы Фонда, включая планирование, отчетность, управление рисками, 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.

### **7.1 Процессы принятия решений**

83. Процесс принятия решений в Фонде выстраивается исходя из следующего:

1) приверженность принципам устойчивого развития устанавливается уполномоченными органами Фонда;

2) процесс принятия решения способствует эффективному использованию финансовых, природных и человеческих ресурсов;

3) в Фонде предоставлены равные гендерные и расовые возможности для руководящих позиций;

4) в Фонде установлены процессы двустороннего обмена информацией с заинтересованными сторонами, которые будут помогать в выявлении областей для улучшения взаимодействия;

5) в Фонде на периодической основе проводится анализ и оценка процессов управления, в случае необходимости корректировка процессов и доведения соответствующей информации до всех заинтересованных лиц;

6) Фонд проводит работы по усилению аналитической составляющей в процессах принятия решений в целях эффективного использования аналитической информации по субъектам микро, малого и среднего предпринимательства, накопленных в базах данных государственных органов, Национальной палаты предпринимателей Республики Казахстан «Атамекен», кредитных бюро и других доступных источников информации.

### **7.2 Стратегия развития и планирование**

84. Стратегическая интеграция предполагает актуализацию Стратегии развития Фонда с учетом целей и задач Фонда в области устойчивого развития.

85. Мероприятия по устойчивому развитию включены в План мероприятий по реализации

### **7.3 Корпоративное управление**

86. Система управления устойчивым развитием Фонда неразрывно связана с системой корпоративного управления.

87. Одним из основополагающих принципов ККУ Фонда является принцип устойчивого развития.

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

### **7.4 Операционная деятельность**

89. Выбор поставщиков товаров, работ, услуг осуществляется Фондом на прозрачной основе в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан и внутренних документов, и основывается на предпочтении лучшей цены, качества и условий поставок товаров, работ и услуг, а также хорошей деловой репутации контрагента.

90. Фонд рассматривает возможность включения принципов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с партнерами для повышения согласованности с целями устойчивого развития.

### **7.5 Управление рисками и внутренний контроль**

91. Действия Фонда затрагивают интересы заинтересованных сторон и могут быть предметом критики с их стороны. Критика заинтересованных сторон рассматривается Фондом как источник возможного негативного воздействия на его репутацию. Основным видом риска Фонда в области устойчивого развития является репутационный риск, связанный со снижением уровня доверия целевой аудитории к деятельности Фонда.

92. Основным инструментом управления репутационным риском является проведение постоянного диалога с заинтересованными сторонами, включая осуществление мониторинга средств массовой информации, рассмотрение обращений, проведение опросов и встреч с заинтересованными сторонами.

93. В качестве других рисков, оказывающих влияние на устойчивое развитие Фонда в долгосрочном периоде, могут рассматриваться иные риски, определяемые внутренними документами Фонда.

94. С целью определения рисков в области устойчивого развития Фонд проводит анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Фонд.

95. Фонд включает риски в области устойчивого развития в регистр рисков Фонда и принимает меры по их минимизации.

### **7.6 Финансовая поддержка**

96. Фонд не предоставляет финансовую поддержку по следующим видам деятельности:

- 1) игорный бизнес;
- 2) виды деятельности, запрещенные законодательством Республики Казахстан;
- 3) при реализации совместных проектов с международными финансовыми организациями - виды деятельности, запрещенные данными международными финансовыми организациями;
- 4) другие виды деятельности по решению Правления Фонда и/или Совета директоров Фонда, Холдинга, а также согласно правовым актам и нормативным документам Фонда.

97. При формировании проектного портфеля Фонд отдает предпочтение проектам, которые соответствуют требованиям внутренних документов Фонда, Целям устойчивого развития ООН и оказывают значительное влияние на устойчивое социально- экономическое развитие Республики Казахстан, в том числе проектам способствующим:

- 1) всеохватной и устойчивой индустриализации;

2) открытости, безопасности, жизнестойкости и экологической устойчивости городов и населенных пунктов;

3) диверсификации экономики Республики Казахстан и отдельных областей/городов.

98. Фонд стремится применять передовые международные практики в сфере охраны окружающей среды и социального влияния финансируемых проектов и иной деятельности

99. При принятии решения о предоставлении Фондом финансовой поддержки рекомендуется наличие требуемых в соответствии с законодательством Республики Казахстан разрешительных документов, выданных уполномоченными органами в области проведения государственной экологической экспертизы.

100. В зависимости от масштаба и характера воздействия финансируемых проектов на окружающую среду и общество Фонд может привлекать на договорной основе консалтинговые, аудиторские, научно-исследовательские организации, а также отдельных экспертов с целью проведения оценки и мониторинга экологических и социальных рисков проектов.

101. В случае привлечения других международных и национальных финансовых институтов к софинансированию проектов Фонд руководствуется соответствующими положениями документов, предоставленных данными организациями, при условии наличия таких документов.

102. Фонд намерен последовательно расширять участие в международных инициативах в области устойчивого развития, в том числе посредством присоединения к инициативам, касающихся применения практики ответственного инвестирования.

## **8 Раскрытие информации в области устойчивого развития**

103. Настоящая Политика Фонда является открытой для широкой общественности и размещается на корпоративном интернет-сайте.

104. Фонд регулярно раскрывает для заинтересованных сторон результаты реализации настоящей Политики в соответствующем разделе корпоративного интернет-сайта, а также в годовом отчете Фонда.

105. Подходы Фонда к формированию годового отчета опираются на международные стандарты раскрытия информации – Стандарты GR1.

## **Глава 4. Заключительные положения**

106. Настоящая Политика вступает в действие с момента ее утверждения Советом директоров Фонда.

107. Фонд стремится к внедрению положений настоящей Политики в своей деятельности.

108. Фонд будет совершенствовать настоящую Политику с учетом изменений в законодательстве и появления новых стандартов в области устойчивого развития в международной и национальной практике, руководствуясь интересами Единственного акционера, Фонда и иных заинтересованных лиц.