

**Выписка из протокола очного заседания
Наблюдательного совета ТОО «Тау-Кен Алтын» №04-2024**

г. Астана

23 апреля 2024 года

Место нахождения ТОО «Тау-Кен Алтын»: г. Астана, ул. А 194, дом 1.

Место проведения заседания: г. Астана, ул. А 194, дом 1.

Заседание открыто в 11 часов 00 минут.

Председествовал:

Копеева Дана Сахабадиновна - член Наблюдательного совета

Присутствовали члены Наблюдательного совета:

Альпищева Айдана Жасулановна - член Наблюдательного совета

Коротков Иван Федорович - член Наблюдательного совета

Отсутствовали члены Наблюдательного совета:

Оржанов Адилжан Салимгереевич - Председатель Наблюдательного совета

Кворум для проведения заседания Наблюдательного совета имеется.

Рассмотрев третий вопрос повестки дня «Об утверждении Политики и плана мероприятий на 2024 год по внедрению ESG (устойчивое развитие)», Председательствующий член Наблюдательного совета вынес данный вопрос на голосование.

В соответствии п.1 ст.57 Закона Республики Казахстан «О товариществах с ограниченной и дополнительной ответственностью», пп.20) п.46 Устава ТОО «Тау-Кен Алтын», п.1.2. Раздела 1 Положения о Наблюдательном совете ТОО «Тау-Кен Алтын», **Наблюдательный совет РЕШИЛ:**

1. Утвердить Политику в области устойчивого развития (приложение №2 к протоколу).

2. Утвердить План мероприятий в области устойчивого развития на 2024 год по внедрению ESG (устойчивое развитие) (приложение №3 к протоколу).

3. Директору ТОО «Тау-Кен Алтын» (Тлеулин А.С.) принять все необходимые меры, вытекающие из настоящего решения.

Члены Наблюдательного совета голосовали:

Копеева Дана Сахабадиновна – «ЗА»

Альпищева Айдана Жасулановна – «ЗА»

Коротков Иван Федорович – «ЗА»

Заседание Наблюдательного совета закрыто в 12 часов 00 минут.

Выписка верна

**Секретарь Наблюдательного совета
ТОО «Тау-Кен Алтын»**

Р.Набиев

Подписано

10.05.2024 10:56 Набиев Рустам Канатович





Утвержден
Наблюдательным советом
ТОО «Тәу-Кен АЛТЫН»
Приложение №2 к протоколу заседания
Наблюдательного совета ТОО «Тәу-Кен АЛТЫН»
№04-2024 от 23.04.2024г.

**Политика в области устойчивого развития
ТОО «Тәу-Кен АЛТЫН»
(П-СОТТБиЭ-01-24, вводится впервые)**

г. Астана, 2024 г.

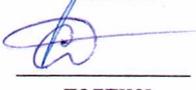
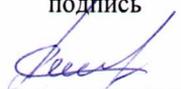
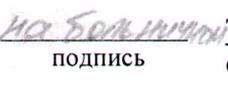
	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБЭ-01-24
		Редакция	01

Содержание

1. Область применения	5
2. Нормативные ссылки	5
3. Термины и определения, сокращения и обозначения	5
4. Основы устойчивого развития	6
5. Управление рисками в области устойчивого развития	9
6. Взаимодействие с заинтересованными сторонами	10
7. Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы и его отчетность	11
8. Реализация целей и измерение результативности в области устойчивого развития	13
9. Совершенствование системы управления устойчивым развитием	15
10. Заключительные положения	16
Приложение 1	17

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

Лист согласования

<u>РАЗРАБОТАЛ:</u> <u>Инженер ОТ, ТБ и Э</u> должность	 подпись	<u>Турғали А.Т.</u> фамилия, инициалы	« <u>07</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>СОГЛАСОВАНО:</u> <u>Технический директор</u> должность	 подпись	<u>Айдарханов А.Е.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Финансовый директор</u> должность	 подпись	<u>Мукарамов Б.А.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Директор по обеспечению бизнеса</u> должность	 подпись	<u>Омаров Д.Р.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Руководитель ЮС</u> должность	 подпись	<u>Сембекова Р.Р.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Руководитель СУПиД</u> должность	 подпись	<u>Садьков С.М.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Руководитель СЭиУР</u> должность	 подпись	<u>Шолатаев А.С.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Руководитель КС</u> должность	 подпись	<u>Глеуберген С.</u> фамилия, инициалы	« <u> </u> » <u> </u> 20 <u> </u> г.
<u>Руководитель СТС</u> должность	 подпись	<u>Ахметбеков Д.А.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Руководитель СОТ,ТБиЭ</u> должность	 подпись	<u>Смагулов А.Е.</u> фамилия, инициалы	« <u>07</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Главный технолог</u> должность	 подпись	<u>Нурланов А.Т.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Представитель работников</u> должность	 подпись	<u>Коксегенова О.С.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Представитель работников</u> должность	 подпись	<u>Мамышев Т.Б.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.
<u>Представитель работников</u> должность	 подпись	<u>Исмагулов М.Г.</u> фамилия, инициалы	« <u>09</u> » <u>04</u> 20 <u>24</u> г.

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

1. Область применения

1.1. Настоящая Политика в области устойчивого развития (далее – Политика) разработана в целях внедрения системы управления в области устойчивого развития, для целей последовательного и непрерывного следования принципам устойчивого развития, и разработки эффективной системы взаимодействия с заинтересованными сторонами.

1.2. Сфера действия настоящей Политики распространяется на ключевые процессы деятельности Товарищества, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, операционную деятельность, охрану окружающей среды, а также на стратегию развития Товарищества.

1.3. Требования настоящей Политики распространяются на всех сотрудников Товарищества.

1.4. Политика является внутренним нормативным документом Товарищества.

1.5. Приведённые в настоящей Политики требования являются минимально необходимыми и не должны рассматриваться как исчерпывающие и/или ограничивающие для конкретного случая.

2. Нормативные ссылки

Настоящая Политика разработана с учетом требований следующих документов:

1) Референсная модель по устойчивому развитию для портфельных компаний АО «Самрук-Қазына», утвержденная решением Правления АО «Самрук-Қазына» (протокол от 17.03.2017г. №09/17);

2) Политика в области устойчивого развития акционерного общества «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук», утвержденная решением Совета Директоров АО «НГК «Тау-Кен Самрук» (протокол от 27.08.2020г. №09/20).

3) Стандарты по отчетности в области устойчивого развития GRI;

4) Глобальный договор ООН.

5) ISO 9001:2015 Система менеджмента и качества – Требования.

6) ISO 45001:2018 Системы менеджмента охраны здоровья и безопасности труда – Требования и рекомендации по применению.

7) ISO 14001:2015 Система Экологического Менеджмента – Требования и руководство к применению.

3. Термины и определения, сокращения и обозначения

3.1 Термины и определения

Устойчивое развитие - устойчивое развитие коммерческой деятельности, которое строится на следующих принципах: ответственное отношение к окружающей среде, высокая социальная ответственность, высокое качество корпоративного управления.

Заинтересованные стороны (стейкхолдеры) – экономические субъекты (юридические лица), связанные с деятельностью Товарищества с учетом специфики их деятельности (сотрудники, участник, поставщики), а также общество, государство, которые являются по отношению к Товариществу внешними сторонами.

КПД – ключевые показатели деятельности.

Социальные принципы – отражают отношение Товарищества к персоналу, поставщикам, клиентам, партнерам и потребителям. В целях соответствия стандартам, Товарищество обеспечивает надлежащие условия труда, соблюдает гендерный баланс и/или инвестирует в социальные проекты.

Экологические принципы - определяют степень вовлеченности Товарищества в вопросы сохранения окружающей среды и нацеленность на сокращение ущерба, наносимого экологии.

Управленческие принципы – отражают подходы Товарищества к вопросам в сферах:

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

- отчетности (прозрачность);
- заработной платы менеджмента;
- обеспечения благоприятного микроклимата в офисе и на производстве;
- построения рабочих отношений с акционерами;
- внедрения и реализации антикоррупционных мер.

3.2 Сокращения и обозначения

Общество – АО «Национальная горнорудная компания «Тау-Кен Самрук»;

Товарищество - ТОО «Тау-Кен Алтын»;

ОТ, ТБ и Э - охрана труда, техника безопасности и экология;

СЭиУР – служба экономики и управлениями рисками

4. Основы устойчивого развития

4 Концепция устойчивого развития

1) Концепция устойчивого развития заключается в принятии мер, ориентированных на обеспечение равномерного, устойчивого прогресса Товарищества в разрезе экономического роста, социальной политики и охраны окружающей среды.

Концепция учитывает интересы заинтересованных сторон, а также экономические, социальные, экологические и иные аспекты деятельности Товарищества. Помимо финансовых показателей, реализация экологических и социальных мер положительно сказываются как на репутации, так и на рыночной стоимости Товарищества в целом.

2) Соблюдение принципов устойчивого развития является одним из элементов формирования стоимости Товарищества, путем оптимизации затрат, повышения операционной эффективности, посредством внедрения передовых практик в области основной деятельности, внедрения экологических инициатив, безопасности труда и улучшения социальной сферы, а также снижения рисков непрерывности бизнеса и улучшения взаимоотношений с заинтересованными сторонами.

3) Решения, принимаемые руководством Товарищества, должны по возможности максимально соответствовать принципам и целям в области устойчивого развития.

4) Система управления в области устойчивого развития включает в себя, но не ограничивается следующими элементами:

- приверженность Товарищества принципам устойчивого развития на всех уровнях управления;
- анализ внешней и внутренней ситуации по трем аспектам устойчивого развития: экономической, экологической и социальной;
- определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;
- взаимодействие с заинтересованными сторонами и построение карты стейкхолдеров;
- определение целей и КПД в области устойчивого развития;
- реализация приоритетных направлений (инициатив) в области устойчивого развития;
- интеграция устойчивого развития в ключевые бизнес-процессы;
- повышение квалификации работников Товарищества в области устойчивого развития;
- организация процесса ежегодной отчетности по устойчивому развитию;
- измерение результативности в области устойчивого развития;
- совершенствование процесса устойчивого развития.

4.2 Принципы в области устойчивого развития

1) Принципы деятельности Товарищества в области устойчивого развития включают в себя открытость, подотчетность, прозрачность, соблюдение норм корпоративной этики, уважение интересов Заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов. Для целей соблюдения

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

принципов устойчивого развития, руководство Товарищества демонстрирует на личном примере приверженность к указанным принципам.

2) Принципы в области устойчивого развития интегрированы в ключевые процессы Товарищества, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционную деятельность, а также в стратегию развития Товарищества и процессы принятия решений.

3) Устойчивое развитие в Товариществе состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

4) Экономическая составляющая направлена на рост долгосрочной стоимости Товарищества, обеспечение интересов участника и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создание и развитие более совершенных технологий, повышение производительности труда.

5) Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на окружающую среду, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материально-сберегающих технологий, минимизацию и управление отходами.

6) Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, в том числе обеспечение безопасности труда, сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, участие в экологических и образовательных акциях.

Экономический аспект

1) Товарищество осуществляет свою деятельность в интересах Государства и Общества, и вносит вклад в развитие горнорудной отрасли страны посредством аффинажа драгоценных металлов.

2) Товарищество регулярно проводит анализ рыночных тенденций и прогнозов развития отрасли с целью адаптации своих стратегий и инвестиционных решений к изменяющимся условиям рынка.

3) Товарищество постоянно стремимся к оптимизации своей деятельности, повышению эффективности использования ресурсов и сокращению издержек, что позволяет укреплять позиции Товарищества на рынке и обеспечивать стабильный вклад в экономическое развитие страны.

Социальный аспект

1) Товарищество постоянно работает над развитием корпоративной культуры, усилением вовлеченности работников и повышением уровня социальной стабильности.

2) Для оценки уровня реализации Кадровой политики Товарищества на 2018-2028 годы ежегодно, начиная с 2020 года, Товариществом осуществляется мониторинг на основании следующих показателей, таких как степень вовлеченности персонала, текучесть кадров, процент назначений из кадрового резерва/пула приемников.

3) Товарищество в полной мере понимает ответственность за обеспечение безопасности труда и здоровья работников.

4) В целях предупреждения несчастных случаев на производстве реализуются следующие мероприятия:

4.1) разрабатываются комплексные планы по улучшению условий труда;

4.2) ведётся производственный контроль за соблюдением требований промышленной безопасности и технической безопасности;

4.3) на постоянной основе проводятся обходы и осмотры оборудования, зданий,

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

сооружений в целях выявления и своевременного устранения производственно-технических несоответствий, имеющих риски травматизма;

4.4) в соответствии с установленными нормативными документами проводится обучение рабочего и инженерно-технического персонала по вопросам промышленной безопасности, техники безопасности, пожарной безопасности, электробезопасности;

4.5) производственный персонал обеспечивается со стороны работодателя специальной одеждой, специальной обувью и другими средствами индивидуальной защиты, в зависимости от характера выполняемых работ с учётом опасных и вредных производственных факторов.

Экологический аспект

1) Ответственное отношение к использованию природных ресурсов - одна из ключевых составляющих корпоративной социальной ответственности и важный фактор устойчивого развития Товарищества.

2) Товарищество нацелено на минимизацию воздействия на окружающую среду путем сокращения выбросов, сокращения парниковых газов, сбросов загрязняющих веществ, снижения объемов образования отходов, применения энергосберегающих технологий.

3) Товарищество нацелено на обеспечение снижения уровня экологического воздействия посредством соблюдения Политики в области охраны окружающей среды, а также за счет выполнения плана мероприятий по охране окружающей среды, соблюдения Программы производственного экологического контроля и Программы управления отходами производства и потребления, утвержденных Директором.

4.3 Цели и задачи в области устойчивого развития

1) Основной целью Товарищества является достижение стратегических целей без ущерба устойчивости в долгосрочной перспективе с учетом ожиданий заинтересованных сторон.

При разработке целей и задач в области устойчивого развития Товарищество может использовать цели Глобального договора ООН, которые Товарищество поддерживает:

1.1) в сфере соблюдения прав человека:

– оказывать поддержку и уважать соблюдение прав человека, провозглашенных международным сообществом;

– обеспечить свою непричастность к нарушениям прав человека;

1.2) в сфере трудовых отношений:

– поддерживать свободу ассоциаций и признание на деле права на заключение коллективных договоров;

– выступать за уничтожение всех форм принудительного труда;

– выступать за полное искоренение детского труда, принудительного труда;

– выступать за ликвидацию дискриминации в сфере труда и занятости;

– обеспечивать безопасность условий труда работников, проведение оздоровительных программ и социальная поддержка сотрудников;

– обеспечивать стимулирование, повышение квалификации работников;

– обеспечивать наличие кадрового резерва, планов карьерного развития;

– развивать корпоративную культуру.

1.3) в сфере охраны окружающей среды:

– способствовать предупреждению негативных воздействий на окружающую среду;

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

- предпринимать инициативы, направленные на повышение ответственности за состояние окружающей среды;
- минимизировать отрицательное воздействие своей деятельности путем бережного отношения к ресурсам (включая энергию, сырье, воду), последовательного сокращения выбросов, отходов, и внедрения высокопроизводительных, энерго- и ресурсосберегающих технологий;

- содействовать развитию и распространению экологически чистых технологий;
- предпринимать инициативы по использованию альтернативных источников энергии, снижению энергопотребления и повышению энергоэффективности.

1.4) в сфере социальной поддержки:

- проводить различные мероприятия, направленные на поддержку социально незащищенных слоев населения с учетом финансовых возможностей Товарищества;

1.5) в сфере взаимодействия с Обществом:

- содействовать укреплению долгосрочной экономической стабильности и конкурентоспособности экономики Казахстана;
- содействовать построению долгосрочного сотрудничества с заинтересованными сторонами, основанного на уважении взаимных интересов, соблюдении прав и баланса между интересами Единственного участника, организации и заинтересованных сторон;
- обеспечивать открытость Товарищества к встречам, обсуждениям и диалогу;
- не допускать коррупционные действия руководства и работников Товарищества и реализовывать антикоррупционные меры (в соответствии с Законодательством РК);
- обеспечивать соответствие требованиям *(нормативы, наличие штрафных санкций за нарушение требований законодательства, условий международных договоров и т.д.)*;
- своевременно исполнять обязательства по уплате налогов и иных платежей Товарищества в государственный бюджет;
- противодействовать легализации доходов, полученных незаконным путем;
- соблюдать принципы честной конкуренции;
- предпринимать меры к предупреждению, выявлению и исключению конфликта интересов;

1.6) в сфере прозрачности, защиты прав инвесторов и клиентов:

- соблюдать все условия заключенных с инвесторами и заинтересованными сторонами соглашений;
- постоянно повышать стандарты качества оказываемых Товариществом услуг;
- объективно и качественно раскрывать информацию о результатах деятельности и планах развития Товарищества;
- своевременно раскрывать сведения о существенных событиях, способных оказать влияние на решения заинтересованных лиц Товарищества;
- соблюдать запрет на использование инсайдерской информации;
- обеспечивать безопасность и степень удовлетворенности потребителей.

2) Цели и задачи в области устойчивого развития могут меняться в зависимости от изменений в целях Товарищества.

5. Управление рисками в области устойчивого развития

1) В Товариществе система управления в области устойчивого развития, включает, но не ограничивается, следующими элементами:

- 1.1) приверженность принципам устойчивого развития;
- 1.2) анализ внутренней и внешней ситуации;
- 1.3) взаимодействие с заинтересованными сторонами (стейкхолдерами);

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТБиЭ-01-24
		Редакция	01

1.4) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы;

1.5) мониторинг и оценка в области Устойчивого развития.

Система управления устойчивым развитием в Товариществе основана на риск-ориентированном подходе, позволяющем достигать устойчивого увеличения стоимости и повышения конкурентоспособности на долгосрочной перспективе.

Товарищество выявляет риски и возможности в области устойчивого развития и включает их в общий регистр рисков, а также принимает меры (контрольные мероприятия) по их управлению. Структурное подразделение, ответственное за управление рисками, на регулярной основе проводит комплексную оценку рисков, используя инструменты управления рисками и системный подход к устойчивому развитию.

Товарищество выявляет риски, возникающие в результате потенциально негативного воздействия ее партнеров на экономическую, экологическую и социальную сферы и вырабатывает превентивные меры по их предотвращению или/и управлению. Превентивные меры должны включать оценку значимости партнера для деятельности Товарищества и/или определять способы стимулирования партнера к соблюдению этих принципов либо рассматривать возможность его замены.

Идентификация, оценка и управления рисками в области устойчивого развития является комплексным процессом, в котором участвуют владельцы данных рисков и ответственная служба за управление рискам. При этом структурное подразделение служба экономики и управления рисками, в части рисков в области устойчивого развития оказывает поддержку структурным подразделениям Товарищества в процессе идентификации и оценки рисков.

6. Взаимодействие с заинтересованными сторонами

1. Одним из ключевых факторов для достижения целей Товарищества является эффективное взаимодействие с заинтересованными сторонами путем реализации системы спланированных и последовательных мероприятий.

Взаимодействие Товарищества со стейкхолдерами ведется на основе следующих принципов:

- 1) уважение и учет интересов, мнений и предпочтений заинтересованных сторон;
- 2) своевременное и регулярное информирование заинтересованных сторон;
- 3) ответственное выполнение принятых обязательств.

Взаимодействие с заинтересованными сторонами должно:

- 1) точно определять сферу его применения;
- 2) иметь согласованный процесс принятия решений;
- 3) фокусировать внимание на существенных аспектах организации для заинтересованных сторон;
- 4) создавать возможность для построения и ведения диалога; быть неотъемлемой частью организационного управления; быть прозрачным;
- 5) иметь процесс, подходящий заинтересованным сторонам;
- 6) быть своевременным;
- 7) быть гибким и ответственным;
- 8) создавать ценность как для Товарищества, так и для заинтересованных сторон.

2. Периодичность, степень и методы взаимодействия со стейкхолдерами определяется каждым структурным подразделением Товарищества самостоятельно.

3. В соответствии с лучшими международными практиками (стандарты серии AA1000 и GRI) в области взаимодействия с заинтересованными сторонами в целях выстраивания эффективного взаимодействия применяется принцип «включенности». Данный принцип принимает во внимание и учитывает интересы ключевых заинтересованных сторон

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

на всех стадиях процесса управления деятельностью Товарищества и подразумевает вовлечение ключевых стейкхолдеров в обсуждение значимых направлений и важных вопросов, потенциальных рисков и границ ответственности.

4. Процесс взаимодействия с заинтересованными сторонами включает выявление заинтересованных сторон и определение существенных вопросов и ожиданий.

5. Взаимодействие со стейкхолдерами в Товариществе регулируется в соответствии с утвержденной Картой стейкхолдеров. Карта стейкхолдеров включает в себя перечень заинтересованных сторон, методы и порядок взаимодействия с заинтересованными сторонами, а также план по взаимодействию.

6. Карта стейкхолдеров разрабатывается службой экономики и управления рисками и утверждается Директором, при этом периодичность, степень и методы взаимодействия со стейкхолдерами определяется каждым структурным подразделением Товарищества самостоятельно.

Карта стейкхолдеров предназначена для систематизации и визуализации информации об окружении Товарищества с целью выработки методов взаимодействия с каждым из стейкхолдеров. Карта стейкхолдеров должна пересматриваться и актуализироваться на регулярной основе (ежегодно).

Товарищество определяет полный перечень потенциальных стейкхолдеров (карта стейкхолдеров), с которыми осуществляет взаимодействие в процессе своей деятельности, с описанием вклада стейкхолдеров и их интересов.

7. Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы и его отчетность

7.1 Интеграция принципов устойчивого развития в ключевые процессы

Система управления устойчивым развитием должна быть интегрирована в масштабе всего Товарищества таким образом, чтобы сбалансировать краткосрочные и долгосрочные интересы, а также учитывать экономические, экологические и социальные аспекты в процессе принятия решений. В соответствии с Референсной моделью, внедрение устойчивого развития в ключевые процессы должно быть обеспечено посредством их интеграции по трем направлениям:

1. Стратегическая интеграция - включение устойчивого развития в процессы планирования на следующие периоды:

1) Долгосрочный период в Стратегию развития компании, миссию, ценности и стратегические цели;

2) Среднесрочный период в 5-летний план развития;

3) Краткосрочный период в годовой бюджет.

2. Операционная интеграция - все корпоративные решения принимаются руководством Товарищества, исходя из критериев соответствия принципам и целям в области устойчивого развития. При этом Товарищество определяет ключевые процессы, в которые должны быть интегрированы принципы устойчивого развития.

3. Культурная интеграция устойчивого развития путем изменения образа мышления, а также внедрения соответствующих механизмов по обучению и культуре.

Таким образом, принципы в области устойчивого развития должны быть интегрированы в следующие ключевые бизнес-процессы Товарищества (но не ограничиваясь):

4) корпоративное управление;

5) бюджетирование и планирование;

6) принятие инвестиционных решений;

7) управление активами;

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

- 8) управление человеческими ресурсами и социальными аспектами;
- 9) управление рисками;
- 10) управление информационными технологиями;
- 11) управление охраной труда и окружающей среды;
- 12) планирование производственной деятельностью, мониторинг эффективности;
- 13) управление закупками, а именно управление договорами, контроль и мониторинг закупочной деятельности;
- 14) процессы принятия решений на всех уровнях управления.

Эффективная интеграция принципов устойчивого развития может быть достигнута посредством следующих механизмов:

- 1) разработка новых или актуализация существующих стандартов, правил и иных внутренних нормативных документов для включения положений, обеспечивающих учет принципов устойчивого развития при принятии решений, закупке товаров, работ и услуг, управлении человеческими ресурсами, идентификации, оценке и управлении рисками;
- 2) внедрение инициатив и проведение мероприятий в области устойчивого развития;
- 3) обучение руководителей и работников для повышения приверженности и осведомленности о практиках управления деятельностью с учетом принципов устойчивого развития;
- 4) внешний и внутренний аудит корпоративной и операционной деятельности на предмет соблюдения принципов устойчивого развития; разработка планов совершенствования процессов интеграции принципов устойчивого развития.

Интеграция принципов устойчивого развития проводится на постоянной основе. Руководители структурных подразделений ответственны за интеграцию принципов устойчивого развития в Товариществе.

7.2 Отчетность о деятельности в области Устойчивого развития

В целях обеспечения прозрачности своей деятельности в области устойчивого развития для заинтересованных сторон Товарищество ежегодно направляет данные Обществу, которое далее разрабатывает и публикует отчет в области устойчивого развития (далее - Отчет). При разработке Отчета обеспечивается защита информации, составляющей служебную, коммерческую и иную, охраняемую законом, тайну.

Отчет представляет собой консолидированную информацию по устойчивому развитию и может быть оформлен как отдельный отчет или входить в состав интегрированного отчета или годового отчета Общества.

При подготовке данных для Отчета по устойчивому развитию Товарищество руководствуется общепринятыми международными стандартами: Международный стандарт интегрированной отчетности (IIRC), Global Reporting Initiative (GRI).

Товарищество придерживается следующих принципов при формировании данных:

- 1) существенность - данные, которые отражают существенные воздействия, оказываемые Товариществом на экономику, окружающую среду и общество с учетом специфики отрасли.
- 2) контекст устойчивого развития - показатели, раскрываемые в данных, представляются в динамике.
- 3) полнота - данные содержат консолидированную информацию о деятельности Товарищества-
- 4) сбалансированность - данные отражают положительные и отрицательные результаты деятельности.
- 5) сопоставимость – данные подготавливаются в соответствии с Руководством GRI, что позволяет заинтересованным лицам сравнить деятельность Товарищества с деятельностью

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

других организаций.

б) точность и надежность - информация, собирается на основании документально подтвержденных данных.

7) своевременность – данные формируются своевременно, после запроса Общества.

8) ясность – данные должны быть понятны и доступны широкому кругу заинтересованных сторон.

8. Реализация целей и измерение результативности в области устойчивого развития

8.1 Реализация целей в области устойчивого развития

1. Инициативы в области устойчивого развития — это комплекс мероприятий, направленных на достижение стратегических целей в области устойчивого развития.

При разработке инициатив в области устойчивого развития Товарищество учитывает следующие факторы:

- 1) инициативы отвечают законодательным требованиям Республики Казахстан;
- 2) инициативы должны способствовать минимизации нормативных правовых рисков в области устойчивого развития;
- 3) инициативы направлены на исполнение стратегических целей в области устойчивого развития;
- 4) инициативы отвечают ожиданиям ключевых заинтересованных сторон.

Инициативы способствуют минимизации рисков в области устойчивого развития.

Основные этапы определения инициатив в области устойчивого развития:

- 1) выявление значимых тем с учетом рисков Товарищества по трем аспектам;
- 2) определение приоритетности значимых тем с учетом мнений и ожиданий заинтересованных сторон;
- 3) оценка экономической целесообразности и при необходимости, анализ технологической возможности проведения инициатив в области устойчивого развития.

Инициативы в области устойчивого развития могут быть рассчитаны на средне- и долгосрочный горизонты планирования, после определения инициатив в области устойчивого развития следует сформировать и внедрить План по их реализации с указанием сроков исполнения конкретных мероприятий План должен включать в себя:

- 1) описание инициатив в области устойчивого развития и целей плана;
- 2) указание на связь плана со стратегическими целями Товарищества;
- 3) указание измеримых и достижимых целей в среднесрочной и долгосрочной перспективе и сроков достижения;
- 4) указание способов и механизмов оценки эффективности плана с учетом стратегических целей, ключевых показателей деятельности;
- 5) распределение ответственности за реализацию плана;
- 6) содержание мероприятий;
- 7) сроки мероприятий;
- 8) примерная оценка затрат на реализацию мероприятий и источники финансирования (если применимо).

Товарищество разрабатывает планы мероприятий в области устойчивого развития посредством:

- 1) тщательного, глубокого и продуманного анализа текущей ситуации по трем основным сферам: экономической, экологической и социальной. При проведении данного анализа важным является достоверность, своевременность и качество информации;
- 2) определения рисков в области устойчивого развития. Риски распределяются в

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

соответствии с тремя направлениями устойчивого развития, могут также влиять на смежные направления и охватывать другие риски. Для определения рисков проводится анализ как внутренних, так и внешних факторов воздействия на Товарищество;

- 3) определения заинтересованных сторон и их влияния на деятельность;
- 4) определения целей, а также по возможности целевых показателей, мероприятий по улучшению и совершенствованию деятельности Товарищества по трем составляющим, ответственных лиц, необходимых ресурсов и сроков исполнения;
- 5) регулярного мониторинга и оценки реализации целей, мероприятий достижения целевых показателей;
- б) систематизированного и конструктивного взаимодействия с заинтересованными сторонами, получения обратной связи.

План мероприятий разрабатывается на основе положений настоящей Политики и должен отражать все необходимые мероприятия по устойчивому развитию, закрепленные в Политике.

План мероприятий разрабатывается и контролируется службой экономики и управления рисками, на основе информации, представленной заинтересованными структурными подразделениями.

2. План требует постоянного мониторинга, а также анализа и оценки результативности плана, подведения итогов и принятия корректирующих и улучшающих мер. Исполнение плана.

Отчетными периодами по исполнению Плана являются квартал и двенадцать месяцев календарного года. Заинтересованные структурные подразделения проводят мониторинг реализации Плана, по итогам которого результаты исполнения Плана направляются в СЭиУР.

Результаты исполнения Плана должны содержать факторы, влияющие на исполнение показателей Плана, развернутые пояснения к отклонениям и информацию о существующих рисках неисполнения Плана в ожидаемом прогнозе на текущий год.

8.2 Измерение результативности в области устойчивого развития

Товарищество на регулярной основе проводит мониторинг и оценку эффективности инициатив в области устойчивого развития, оценку достижения целей и КПД в области устойчивого развития.

Товарищество принимает корректирующие меры в случае выявления негативного изменения КПД в области устойчивого развития, разрабатывает мероприятия по их улучшению.

Оценка эффективности инициатив в области устойчивого развития включается в ежегодный Отчет в области устойчивого развития Товарищества.

На основе результатов оценки эффективности инициатив Товарищество определяет изменения в планах мероприятий на будущий период.

КПД в области устойчивого развития должны быть интегрированы в систему стратегического, среднесрочного планирования и дерево КПД.

КПД в области устойчивого развития - измеримые индикаторы, позволяющие оценить эффективность выполняемых целей, действий, инициатив и мероприятий в области устойчивого развития. КПД должны разрабатываться путем каскадирования стратегических целей в области устойчивого развития в конкретные измеримые показатели. В соответствии с Референсной моделью в области устойчивого развития, КПД также должны разрабатываться на основе утвержденного Плана развития Товарищества.

КПД устойчивого развития должны:

- 1) быть доступными, а именно понятными для всех заинтересованных сторон;
- 2) быть релевантными с точки зрения имеющихся систем сбора данных и не

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

противоречить иным стратегическим показателям и целям;

- 3) отражать ожидания заинтересованных сторон;
- 4) быть сопоставимыми для возможности проведения сравнительного анализа с другими аффинажными заводами.

Цели в области устойчивого развития Товарищества отражены в Дереве ключевых показателей деятельности в области устойчивого развития Товарищества, представленного в приложении 2 к настоящей Политике.

9. Совершенствование системы управления устойчивым развитием

1. Руководители структурных подразделений Товарищества способствуют надлежащей реализации и внедрению системы управления в области устойчивого развития, данной Политики, принципов, политик, стандартов и планов мероприятий в области устойчивого развития.

Результативность в области устойчивого развития, а также эффективная интеграция системы управления устойчивым развитием в значительной степени зависит от контроля, оценки и анализа предпринимаемых действий, проводимых инициатив, достижения поставленных стратегических целей, а также анализа эффективности использованных ресурсов.

Товарищество должно проводить ежегодный мониторинг и анализ деятельности в области устойчивого развития с целью:

- 1) обеспечения соответствия деятельности системе управления устойчивого развития и разработанным стратегиям, планам и политикам;
- 2) определения достижений в области устойчивого развития;
- 3) определения областей для улучшения или нуждающихся в изменениях;
- 4) оценки эффективности инициатив, планов мероприятий.

При этом, мониторинг должен включать в себя следующие распространенные методы:

- 1) анализ достижения КПД;
- 2) бенчмаркинг результативности и своих программ с параметрами и показателями других аффинажных заводов;
- 3) получение обратной связи от ключевых заинтересованных сторон.

Мониторинг и анализ эффективности проводится не реже одного раза в год, структурным подразделением, ответственным за управление устойчивым развитием с вовлечением заинтересованных структурных подразделений Товарищества. В результате мониторинга и оценки эффективности разрабатываются рекомендации и план корректирующих действий.

2. Анализ со стороны руководства

Руководители структурных подразделений Товарищества участвуют в процессе анализа и оценки системы управления устойчивым развитием в целях обеспечения ее актуальности и результативности. Анализ и оценка со стороны руководства может осуществляться посредством рассмотрения:

- 1) результатов оценки изменений внешних и внутренних факторов, которые могут повлиять на эффективность системы управления устойчивым развитием;
- 2) результатов оценки достижения стратегических целей в области устойчивого развития;
- 3) данных о результативности Товарищества в областях экономического, экологического и социального развития;
- 4) эффективности использования трудовых ресурсов;
- 5) предложений, замечаний и комментариев, полученных от ключевых заинтересованных сторон;

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

- б) возможностей для постоянного улучшения;
- 7) результатов внутренних и внешних аудитов, включая внешних аудитов Отчета об устойчивом развитии.

Предложения, заключения и решения руководства по результатам проделанной работы должны быть задокументированы. В случае необходимости, по результатам анализа в Политику вносятся необходимые изменения с целью совершенствования системы управления устойчивым развитием.

10. Заключительные положения

1. Настоящая Политика, а также изменения и дополнения к ним утверждаются решением Наблюдательного совета Товарищества.
2. Приложения к настоящей Политике являются ее неотъемлемой частью.
3. Политика вступает в силу с даты ее утверждения Наблюдательным советом Товарищества.

	Политика в области устойчивого развития	ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА	
		Идентификационный номер:	П-СОТТБиЭ-01-24
		Редакция	01

**Приложение 1
(Ф1-П-СОТТБиЭ-01-24)**

Дерево КПД в области устойчивого развития ТОО «Тай-Кен Алтын»	
<p>Цели ООН:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ликвидация нищеты. 2. Ликвидация голода. 3. Хорошее здоровье и благополучие. 4. Качественное образование. 5. Гендерное равенство. 6. Чистая вода и санитария. 7. Не дорогостоящая и чистая энергия. 8. Достойная работа и экономический рост. 9. Индустриализация, инновации и инфраструктура. 10. Уменьшение неравенства. 11. Устойчивые города и населенные пункты. 12. Ответственное потребление и производство. 13. Борьба с изменением климата. 14. Сохранение морских экосистем. 15. Сохранение экосистем суши. 16. Мир, правосудие и эффективные институты. 17. Партнерство в интересах устойчивого развития. 	<p>Примеры целей ТОО «Тай-Кен Алтын»</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Хорошее здоровье и благополучие. КПД: «Снижение уровня травматизма». 2. Достойная работа и экономический рост. КПД: «Показатели степени вовлеченности персонала, %, текучесть кадров, процент назначений из кадрового резерва/пула приемников %, процент работников, прошедших обучение по обязательной программе развития лидерства в течение года». 3. Ответственное потребление и производство. КПД: «Применение безотходного производства». 4. Борьба с изменением климата. КПД: «Снижение уровня экологического воздействия посредством выполнения плана мероприятий по охране окружающей среды, соблюдение программы производственного экологического контроля и программы управления отходами производства и потребления».