

СЛУЖБА ОМБУДСМЕНА

Одна из основных функций Службы омбудсмена (далее — омбудсмен) является обеспечение контроля соблюдения справедливости и интересов всех работников Компании посредством: раннего предупреждения и урегулирования споров и конфликтов; вынесения на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц проблемных вопросов, носящих системный характер и требующих решения; выдвижения предложений по стабилизации конфликтных ситуаций. В Кодексе деловой этики КМГ четко прописаны принципы о недопущении сотрудниками и должностными лицами КМГ дискриминации по отношению к кому-либо на основании расовой, религиозной, национальной, половой, политической или иной принадлежности, социального происхождения, имущественного и должностного положения, языка общения и других обстоятельств, а также предоставление каких-либо привилегий отдельными сотрудниками на основе указанных признаков. При реализации своей деятельности омбудсмен КМГ руководствуется законодательством Республики Казахстан и внутренними документами КМГ. При подготовке ежегодного отчета о деятельности омбудсмена для Совета

директоров Службой омбудсмена КМГ выносятся предложения по решению системных вопросов. Омбудсменом организована работа, задачами которой являются:

- сбор и анализ сведений о социальной обстановке на местах, выработка системных превентивных и оперативных мер по недопущению возможного возникновения очагов социальной напряженности;
- оценка развития оперативной обстановки в регионах присутствия КМГ и выработка на ее основе конкретных решений и рекомендаций по проблемным вопросам.

После назначения в июле 2022 года омбудсменом КМГ в целях ознакомления с требованиями Кодекса деловой этики, функциями и задачами омбудсмена были проведены встречи с руководством, руководителями структурных подразделений и представителями профсоюзов ДЗО КМГ — ОМГ, КБМ, КОА.

В соответствии с Положением о Службе омбудсмена, утвержденным решением Совета директоров КМГ от 19 сентября 2019 года, Службой омбудсмена проведена организация работы по рассмотрению, учету обращений, в том

числе по горячей линии. По итогам 2022 года омбудсменом было рассмотрено пять обращений.

По устным обращениям (посредством телефонной связи, личные приемы) омбудсменом / Службой омбудсмена проведены консультации, выданы рекомендации. Все поступившие обращения были рассмотрены службой, приняты меры по урегулированию проблемных вопросов, в том числе направленные на восстановление нарушенных прав и законных интересов. Кроме того, предотвращены волнения в коллективах и социальная напряженность в КБМ, ТОО «КМГ-Кумколь».

Основными причинами для обращения в Службу омбудсмена являются:

- нарушение норм Кодекса деловой этики КМГ;
- дискриминационные действия и грубое отношение руководства к подчиненным.

За 2022 год по горячей линии инициативного информирования кол-центра «Нысана» в адрес КМГ поступило 226 обращений. Службой омбудсмена КМГ осуществляется контроль за их своевременным рассмотрением соответствующими структурными подразделениями.

ВНЕШНИЙ АУДИТ

В целях независимой оценки достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Группы компаний КМГ Компания ежегодно привлекает внешнего аудитора для проведения аудита отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО. Внешний аудитор утверждается Общим собранием акционеров после одобрения Советом директоров КМГ.

Назначение аудитора и его независимость

Процедура выбора аудитора осуществляется в соответствии с Правилами по выбору аудиторской организации для АО «Самрук-Қазына» и организаций, 50 и более процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления.

Выбор аудитора основывается на принципах:

- приобретения качественных услуг аудита финансовой отчетности и сопутствующих услуг;
- прозрачности процесса выбора, контроля и ответственности за принимаемые решения;
- отсутствия конфликта интересов и соблюдения независимости.

С целью реализации выбора внешнего аудитора формируется Единая комиссия, в состав которой входят члены комитетов по аудиту Фонда и члены Комитета по аудиту КМГ. Единая комиссия определяет стратегию выбора внешнего аудитора и осуществляет процедуры выбора внешнего аудитора для КМГ, включая его существенные компании, и Фонда. Комитет по аудиту оценивает независимость внешнего аудитора на постоянной основе; предусмотрена ротация аудиторской компании каждые пять лет. Партнеры и руководящие сотрудники, имеющие отношение к аудиту КМГ, не могут быть наняты в Компанию.

Предоставление неаудиторских услуг внешним аудитором

При предоставлении внешним аудитором неаудиторских консалтинговых услуг внешний аудитор обязан получить разрешение Комитета по аудиту для оказания данных услуг. КМГ ежегодно предоставляет Комитету по аудиту для утверждения информацию о разрешенных внешнему аудитору к оказанию неаудиторских услугах и оказанных внешним аудитором аудиторских и неаудиторских услугах за отчетный год. В соответствии

с политикой привлечения аудиторских организаций доля выплат за неаудиторские услуги не должна превышать 50 % общей суммы расходов на аудиторские услуги, оказанные внешним аудитором.

Неаудиторские услуги, оказанные внешним аудитором, в 2022 году составила 2,1% от общей стоимости аудиторских услуг.

Согласно решению акционеров в лице правления АО «Самрук-Қазына» от 20 января 2022 года внешним аудитором финансовой отчетности КМГ на 2022–2024 годы признана независимая аудиторская компания ТОО «Эрнст энд Янг».