



# АО «АК Алтыналмас»

Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Код: PL-3-2024	Редакция: 1	Лист № 1 из 13
Разработано: Служба внутреннего аудита и риск-менеджмента		Утверждено: Решение Правления АО «АК Алтыналмас»		

## ПОЛИТИКА ПО УПРАВЛЕНИЮ РИСКАМИ

АО АК «Алтыналмас»

<PL-3-2024>

АО «АК Алтыналмас»

г. Алматы, 2024 год

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 2 из 13

## Содержание

1. Общие положения.....	3
2. Нормативные ссылки.....	3
3. Определения и сокращения .....	3
3.1. Определения.....	3
4. Сфера действия .....	4
5. Задачи СУР.....	4
6. Основные принципы и положения.....	4
7. Структура и функции СУР.....	5
7.1. Уровни СУР .....	5
7.2. Первый уровень структуры СУР.....	6
7.3. Второй уровень структуры СУР .....	6
7.4. Третий уровень структуры СУР.....	7
7.5. Четвёртый уровень структуры СУР.....	7
8. Процесс реализации системы управления рисками в Обществе .....	8
8.1. Определение риск-аппетита и уровня толерантности к рискам .....	8
8.2. Идентификация рисков .....	9
8.3. Оценка и приоритизация (ранжирование) рисков.....	10
8.4. Формирование Реестра рисков.....	11
8.5. Управление рисками .....	11
9. Выполнение и соответствие.....	12
10. Документирование и архивирование .....	13
11. Лист согласования.....	13
12. Лист ознакомления.....	13
13. Лист внесения изменения.....	13

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 3 из 13

## 1. Общие положения

1. Настоящая Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас» (далее – Политика) устанавливает цели, основные принципы управления рисками и определяет структуру и функции Системы управления рисками в АО «АК Алтыналмас» (далее – Общество).
2. Настоящая Политика разработана согласно рекомендациям международной концепции и стандартов в области управления рисками и внутреннего контроля COSO IC-IF, COSO ERM, ISO 31000.
3. Целью документа является построение комплексной Системы управления рисками (далее – СУР) для эффективного управления и распределения ресурсов Общества при обеспечении приемлемого уровня рисков и наибольшей выгоды за счёт идентификации, оценки, управления и мониторинга рисков.
4. Общество доводит до партнёров, кредиторов, внешних аудиторов, рейтинговых агентств и других заинтересованных сторон (в том числе в составе годового отчёта) информацию по управлению рисками, обеспечив при этом соответствие степени детализации раскрываемой информации характеру и масштабам деятельности Общества.
5. Общество в лице подразделения по управлению рисками осуществляет мониторинг и контролирует свои риски в соответствии с основными принципами, политиками, правилами и положениями, установленными Советом директоров (далее – СД) Общества.

## 2. Нормативные ссылки

6. При разработке настоящей Политики использованы следующие нормативные документы:
  - 1) COSO IC - IF «Internal Control – Integrated Framework»
  - 2) COSO ERM «Enterprise Risk Management»
  - 3) ISO 31000:2020 «Менеджмент риска. Принципы и руководство»

## 3. Определения и сокращения

### 3.1. Определения

- 1) **Ключевые риски Общества** – риски, которые по итогам оценки расположились в красной/оранжевой зоне на Карте распределения рисков Общества и риски из других зон, которые по мнению руководства/подразделения по управлению рисками могут оказать наиболее негативное воздействие на достижение Обществом своих краткосрочных и долгосрочных целей;
- 2) **Риск** – подверженность неопределённости, связанной с событиями или действиями, которые могут влиять на достижение поставленных целей и задач Общества;
- 3) **Реестр рисков** – классифицированный перечень идентифицированных рисков, с которыми сталкивается Общество в своей деятельности, формируемый с целью оценки и дальнейшего управления;

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 4 из 13

- 4) **Риск-аппетит** – допустимый уровень изменений в результатах, как на краткосрочной, так и долгосрочной основе, которые Общество готово принять в рамках своей стратегии развития (например, лимиты инвестиций в один проект, лимиты заимствования и т. д.);
- 5) **Риск-толерантность** – допустимый уровень отклонения ключевого показателя деятельности Общества от запланированного значения на прогнозные периоды, из-за реализации рисков, вызывающих отклонения показателя. Риск-толерантность позволяет проводить эффективный мониторинг и недопущение превышения уровня риск-аппетита;
- 6) **Тепловая карта рисков** – графическое отображение рисков Общества в зависимости от величины их потенциального влияния и вероятности реализации.

#### 4. Сфера действия

7. Настоящая Политика является внутренним нормативным документом Общества и обязательна для исполнения всеми структурными подразделениями, дочерними и аффилированными компаниями Общества.
8. Для юридических лиц, 50% (пятьдесят процентов) и более голосующих акций (долей участия) в уставном капитале которых прямо или косвенно принадлежат Обществу на праве собственности (далее – дочерние и зависимые организации), настоящий документ подлежит к обязательному руководству и использованию путем его принятия в установленном законодательством Республики Казахстан порядке. Любые ссылки на Общество в настоящем документе в одинаковой мере распространяются и на дочерние и зависимые организации Общества и их работников.

#### 5. Задачи СУР

9. Ключевыми задачами Системы управления рисками являются:
  - 1) совершенствование процессов организации бизнеса путем выявления и предотвращения процессных рисков, в том числе нарушений внутренних документов и процессов, для обеспечения разумной уверенности в достижении Обществом стратегических и операционных целей, а также целей соблюдения требований законодательства и внутренних документов;
  - 2) интеграция в основные бизнес-процессы Общества и вовлечение каждого работника;
  - 3) развитие внутренней среды, риск-культуры, осведомлённости и приверженности к СУР путём обучения (семинары, тренинги) и обмена знаниями и опытом.

#### 6. Основные принципы и положения

10. Общество применяет следующие принципы управления рисками:
  - 1) **Открытость** – принцип вовлечения в процесс управления рисками всех работников Общества. Риску подвержены все бизнес-процессы и направления деятельности;

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 5 из 13

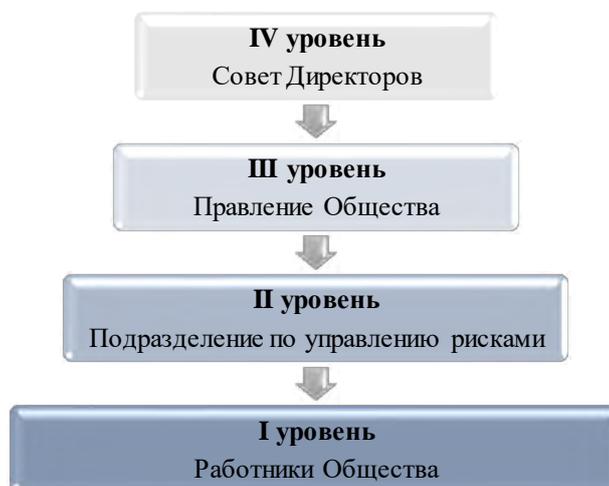
- 2) **Экономическая целесообразность** – принцип соотношения расходов на внедрение контрольных процедур с размером возможных потерь: стоимость контрольных процедур не должна превышать величину возможных потерь от проявления события риска;
- 3) **Превентивность** – принцип, согласно которому Общество стремится выявить потенциальные события риска и предотвратить либо снизить ущерб от их проявления. Перед началом внедрения нового направления деятельности, продукта, процесса должны выявляться все сопутствующие риски;
- 4) **Информативность** – высшие органы управления Общества осведомлены о степени подверженности Общества рискам, а работники обязаны сообщать/предоставлять всю необходимую информацию в установленном порядке согласно внутренним нормативным документам Общества;
- 5) **Ответственность за управление рисками** – определено подразделение, ответственное за поддержание процесса управления рисками в рабочем состоянии;
- 6) **Целеполагание** – управление рисками осуществляется исходя из поставленных целей на уровне стратегии Общества, а также целей структурных подразделений;
- 7) **Непрерывность** – процесс управления рисками представляет собой постоянно повторяющийся, выстроенный цикл его основных компонентов.

## 7. Структура и функции СУР

### 7.1. Уровни СУР

11. Структура СУР в Обществе состоит из 4 уровней с вовлечением всех органов и подразделений Общества.
12. Распределение органов управления и подразделений по уровням представлено на рисунке 1.

Рисунок 1. Уровни СУР.



	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 6 из 13

## 7.2. Первый уровень структуры СУР

13. Первый уровень структуры СУР обеспечивается всеми работниками Общества.

14. Функции работников Общества:

- 1) выполнение требований СУР в рамках своих полномочий и ответственности, в т.ч. осуществление своей деятельности с соблюдением принципов управления рисками;
- 2) осуществление своевременной идентификации рисков посредством инструментов, предоставляемых подразделением по управлению рисками;
- 3) качественная и количественная оценка рисков с применением различных методов и техник;
- 4) информирование подразделения по управлению рисками при выявлении угрозы реализации рискового события, влекущего за собой негативные последствия для Общества;
- 5) предоставление всей необходимой информации подразделению по управлению рисками, в случаях, предусмотренных СУР;
- 6) осуществление постоянного мониторинга появления новых рисков, связанных с исполнением своих обязанностей и информирования об этом подразделения по управлению рисками;
- 7) активное участие в обучении и практике по управлению рисками, проводимым подразделением по управлению рисками, а также в проводимых в Обществе опросах и анкетировании в рамках СУР;
- 8) разработка и выполнение утверждённых планов мероприятий по управлению рисками;
- 9) рассмотрение и актуализация рисков в рамках Реестра рисков.

## 7.3. Второй уровень структуры СУР

15. Вторым уровнем в СУР является подразделение по управлению рисками.

16. Функции подразделения по управлению рисками:

- 1) разработка, актуализация и совершенствование внутренних документов по вопросам идентификации, анализа, качественной и количественной оценки рисков в рамках деятельности СУР;
- 2) осуществление координации процесса управления риском и оказания консультационной поддержки;
- 3) оказание поддержки работникам в идентификации, анализе, оценке рисков по направлениям деятельности в разрезе процессов и портфелей рисков;
- 4) формирование Реестра рисков и Тепловой карты рисков;
- 5) участие в разработке и конечном согласовании плана мероприятий по управлению рисками;
- 6) консолидация и подготовка отчётности по рискам Общества и вынесение на рассмотрение и утверждение Комитетом по управлению рисками при Правлении Общества (далее – Комитет);
- 7) контроль за фактическим исполнением проводимых работниками Общества плана мероприятий по управлению рисками;

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 7 из 13

- 8) повышение уровня риск-культуры работников Общества путём проведения обучений, риск-сессий и консультирования по вопросам управления рисками.

#### **7.4. Третий уровень структуры СУР**

17. Третьим уровнем в СУР является Правление Общества, ответственное за организацию эффективной системы управления рисками и создание структуры контроля над рисками для обеспечения выполнения и следования требованиям настоящей Политики.

18. Функции Правления Общества:

- 1) обеспечение соблюдения требований настоящей Политики всеми работниками Общества;
- 2) утверждение внутренних документов, регулирующих основные принципы управления рисками;
- 3) рассмотрение и согласование риск-аппетита и уровней толерантности в отношении ключевых рисков Общества;
- 4) утверждение уровней ответственности по мониторингу и контролю над рисками Общества путём утверждения настоящей Политики;
- 5) рассмотрение и согласование Реестра и Карты распределения рисков Общества;
- 6) рассмотрение и согласование рекомендаций по минимизации рисков Общества и принятие соответствующих мер в рамках своей компетенции;
- 7) проведение мониторинга деятельности по управлению рисками посредством Комитета Общества;
- 8) предварительное одобрение/неодобрение материалов, выносимых на рассмотрение СД Общества;
- 9) исполнение решений СД Общества по принятию мер управления ключевыми рисками Общества.

19. В целях содействия Правлению Общества в сфере управления рисками, совершенствования и укрепления СУР при Правлении Общества функционирует постоянно действующий коллегиальный, консультативный орган – Комитет, который осуществляет свои функции, в соответствии с утвержденным в Обществе Положением о Комитете при Правлении Общества.

#### **7.5. Четвёртый уровень структуры СУР**

20. Четвертым уровнем в СУР является СД Общества, принимающий стратегические решения по рискам на основании информации, представленной Правлением Общества.

21. Функции СД Общества:

- 1) запрос и получение от Правления Общества необходимой документации, отчётности, информации, разъяснений и других материалов в рамках СУР;
- 2) рассмотрение и одобрение/неодобрение материалов, представляемых Правлением Общества и принятие мер в рамках компетенции;
- 3) рассмотрение отчетности по ключевым рискам Общества;
- 4) рассмотрение и согласование плана мероприятий по управлению ключевыми рисками Общества;

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 8 из 13

- 5) утверждение риск-аппетита и уровней толерантности в отношении ключевых рисков Общества;
- 6) контроль за деятельностью Правления Общества по управлению рисками.

## 8. Процесс реализации системы управления рисками в Обществе

### 8.1. Определение риск-аппетита и уровня толерантности к рискам

22. Риск-аппетит и уровни толерантности к ключевым рискам являются дополнительными инструментами управления рисками в Обществе. Данные инструменты определяют рамки ведения операционной деятельности Общества при приемлемом уровне риска, соблюдение которых не повлечёт за собой недостижение стратегических целей Общества.
23. Риск-аппетит определяется на основе стратегических целей в соответствии со стратегией развития Общества на ежегодной основе и утверждается СД Общества. Также риск-аппетит может пересматриваться по мере необходимости.
24. Поскольку риск-аппетит является составной частью стратегического планирования и бюджетирования Общества, компоненты риск-аппетита трансформируются в операционную деятельность Общества посредством лимитов и целевых показателей, которые являются обязательными к исполнению.
25. После определения стратегических целей (стратегических направлений развития) Общество идентифицирует риски, которые могут помешать Обществу достичь поставленных целей.
26. Риск-аппетит определяет верхний предел уровня ключевых рисков, который Общество готово принять.
27. Основные компоненты риск-аппетита, охватывающие большинство аспектов управления рисками, определяются исходя из особенностей деятельности Общества.
28. Компонентами для определения риск-аппетита в том числе являются: доходность/прибыльность, ликвидность, лимиты и т.д.
29. Риск-аппетит оценивается в виде системы количественных и качественных показателей, в связи с тем, что не все риски могут быть оценены количественно.
30. Одновременно с величиной предельно допустимого уровня рисков устанавливается перечень неприемлемых рисков, т.е. нулевой риск-аппетит. Этот перечень определяет выбор стратегии реагирования в отношении обозначенных рисков при анализе текущих бизнес-процессов и технологий, а также предварительном анализе планируемых существенных изменений в бизнес-процессах, продуктах, технологиях, проектной деятельности, а также иных действий, результаты которых могут повлечь за собой неприемлемые риски.
31. Все результаты и предложения по риск-аппетиту Общества должны согласовываться с заинтересованными структурными подразделениями Общества, в том числе, ответственными за стратегию, планирование, финансирование.

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 9 из 13

32. В целях осуществления эффективного мониторинга и недопущения превышения уровня риск-аппетита в Обществе применяется риск-толерантность. Риск-толерантность измеряется в тех же единицах, что и аналогичные цели. Уровни риск-толерантности применяются для подтверждения пределов допустимых отклонений фактических показателей деятельности.
33. Корпоративная толерантность к риску (на уровне Общества в целом) — это тот уровень рисков, который Общество способно принять без значительного ущерба для своей деятельности. Обществу запрещено принимать рисков больше утвержденного уровня толерантности, за исключением случаев принятия решения СД Общества или Общего собрания акционеров (акционера) Общества.
34. Уровни толерантности устанавливаются на ежегодной основе в виде плановых значений ключевых показателей и закрепляются в индивидуальных целях в рамках стратегии Общества. Толерантность устанавливается по наиболее важным для Общества, с точки зрения реализации стратегии, ключевым показателям деятельности на основании двух основных подходов:
- 1) Объективный подход. Учитывает требования законов, нормативно-правовых актов государственных надзорных органов, внутренних документов Общества. В некоторых случаях уровни толерантности к ключевым рискам устанавливаются согласно регулирующим документам Общества, а также нормативным документам государственных надзорных органов. При изменении требований со стороны надзорных органов соответствующий пороговый уровень должен быть пересмотрен;
  - 2) Субъективный подход. При определении уровней толерантности к ключевым рискам проводится опрос или анкетирование среди структурных подразделений Общества или других ответственных работников, являющихся внутренними экспертами Общества. При данном подходе эксперты на основании имеющегося опыта и знаний определяют пороговый уровень, который и является уровнем толерантности к ключевому риску.
35. Устанавливаемые уровни толерантности в рамках стратегии развития должны соотноситься и не должны противоречить утвержденному риск-аппетиту.
36. Деятельность в пределах уровней толерантности к ключевым рискам обеспечивает руководству Общества более высокую степень уверенности в том, что Общество не выйдет за пределы риск-аппетита. Это, в свою очередь, дает Обществу более высокую степень уверенности в достижении поставленных целей.

## 8.2. Идентификация рисков

37. В соответствии с основными международными стандартами управления рисками Общество в лице работников подразделения по управлению рисками на регулярной основе проводит идентификацию рисков с участием работников всех структурных подразделений Общества в целях выявления максимального спектра рисков, повышения осведомлённости об окружающих рисках и стимулирования развития риск-культуры в Обществе.

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 10 из 13

38. Идентификация рисков работниками Общества выполняется в отношении рисков, возникающих при исполнении ими функций в пределах их компетенции, а также рисков, возникающих на стыке деятельности подразделений.
39. В основе процесса выявления рисков находится обязанность руководителей структурных подразделений, ответственных за формирование стратегических документов и бизнес-планов Общества (долгосрочная стратегия, функциональные и другие стратегии), включать в стратегии и бизнес-планы и анализировать те риски, реализация которых способна привести к невыполнению стратегии, недостижению стратегических целей.
40. К идентификации рисков процесса привлекается управленческий состав работников из числа специалистов, участвующих в управлении производственными процессами и объектами, по которым будут проводиться идентификация и оценка рисков, которые имеют компетенции, необходимые для идентификации рисков, присущие оцениваемой деятельности, применению мер по снижению рисков и их предотвращению.
41. Для идентификации рисков используется комбинация различных методик и инструментов, таких как идентификация рисков на основе поставленных целей и задач, отраслевых и международных сравнений, семинаров и обсуждений, интервьюирования, анализа произошедших инцидентов, анализа рисков внедрения новых проектов и т.п.

### **8.3. Оценка и приоритизация (ранжирование) рисков**

42. Оценка рисков проводится с целью выделения наиболее значимых (ключевых) рисков, которые могут негативно влиять на деятельность Общества и достижение стратегических целей и задач. Эти риски выносятся на рассмотрение СД Общества, который принимает решения об управлении и контроле за данными рисками.
43. Оценка рисков включает рассмотрение источников и причин возникновения каждого риска, негативные последствия при их реализации, и вероятность, что определённое событие произойдёт.
44. В рамках проведения оценки рисков оцениваются следующие параметры: вероятность реализации риска, характер воздействия рисков, время воздействия и влияние на КПД и риск-аппетиты Общества.
45. Приоритетность проведения мероприятий по рискам с идентичным уровнем влияния и вероятности возникновения определяется на основании длительности воздействия.
46. Основной задачей качественной оценки рисков является приоритизация всех выявленных рисков для определения необходимости дальнейшей работы с ними.
47. Количественная оценка рисков необходима для понимания значимости каждого конкретного риска, для оценки эффективности затрат на управление такими рисками.
48. Все идентифицированные и оценённые риски отражаются на Тепловой карте рисков, которая представляет собой - графическое и текстовое описание ограниченного числа рисков Общества, расположенных в прямоугольной таблице, по одной «оси» которой указана сила воздействия или значимость риска, а по другой вероятность или частота его возникновения. Тепловая карта рисков позволяет оценить относительную значимость

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 11 из 13

каждого риска (по сравнению с другими рисками), а также выделить риски, которые являются ключевыми и требуют разработки мероприятий по их управлению.

#### **8.4. Формирование Реестра рисков**

49. Реестр рисков Общества представляет собой перечень рисков, которые могут отразиться на достижении целей и ключевых показателей деятельности (эффективности) Общества, с которыми сталкивается Общество в своей деятельности, который также включает различные сценарии возможной реализации риска. По каждому риску определены владельцы риска, т.е. подразделения, которые имеют дело с этим риском в силу своих функциональных обязанностей. Реестр риска дополняется на постоянной основе по мере выявления новых рисков.
50. Форма и уровень детализации Реестра рисков могут меняться с развитием СУР. Группировка рисков может быть осуществлена, исходя из природы рисков, их взаимосвязи, а также на основе других факторов (например, использование конкретных методов управления рисками).
51. Систематизация идентифицированных рисков позволяет:
- 1) достичь последовательности в классификации и оценке рисков, которая позволяет улучшить сравнение профиля рисков в Обществе (по бизнес-процессам, структурным подразделениям, проектам и т.д.);
  - 2) предоставить платформу для построения более сложных инструментов и технологий количественной оценки рисков;
  - 3) предоставить возможность для согласованного управления и контролирования рисков.
52. Риски, определённые в Реестре рисков, как влияющие на риск-аппетит Общества и находящиеся в красной зоне на Карте распределения рисков являются ключевыми рисками для Общества.

#### **8.5. Управление рисками**

53. Управление рисками представляет собой процесс выработки и реализации мер, позволяющих уменьшить негативный эффект и вероятность убытков или получить финансовое возмещение при наступлении убытков, связанных с рисками деятельности Общества. Для обеспечения эффективности процесса и снижения затрат на его реализацию, Общество должно сконцентрировать внимание на рисках, которые могут оказывать наиболее значительное влияние на его финансовое состояние и достижение целей и задач.
54. План мероприятий по ключевым рискам (включая принимаемые решения Правлением Общества и/или СД Общества по управлению рисками) не реже 1 (одного) раза в квартал рассматривается и утверждается Правлением Общества и/или СД Общества и являются обязательными для исполнения всеми структурными подразделениями Общества.
55. Мероприятия по управлению рисками разрабатываются в отношении всех рисков. Разработка мероприятий в отношении ключевых и существенных рисков осуществляется с применением принципа экономической целесообразности.

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 12 из 13

56. Выбор наиболее подходящей опции производится с учётом балансирования затрат, связанных с определённым методом, с преимуществами, которые влечёт его использование, и других прямых и косвенных затрат.
57. Общество определяет методы реагирования на риск и разрабатывает план мероприятий по снижению рисков, которые утверждаются на уровне Правления.
58. Общество определяет методы реагирования на риск и разрабатывает план мероприятий по снижению ключевых рисков, которые утверждаются на уровне СД Общества.

## 9. Выполнение и соответствие

59. Владельцем настоящей Политики является подразделение, ответственное за управление рисками.
60. Ответственность за исполнение требований настоящей Политики несут:
- 1) Владелец документа, несёт ответственность за:
    - а) сбор предложений по улучшению корректировки бизнес-процесса и настоящей Политики;
    - б) полноту и актуальность настоящей Политики;
    - в) контроль соблюдения требований настоящей Политики;
    - г) ознакомление работников Общества с настоящей Политикой.
  - 2) Работники Общества несут ответственность за:
    - а) соблюдение принципов управления рисками;
    - б) соблюдение требований настоящей Политики.
  - 3) Правление Общества несёт ответственность за:
    - а) осуществление надзора и обеспечение последовательного применения Политики;
    - б) обеспечение своевременного доведения до сведения СД Общества информации о ключевых рисках Общества с целью эффективного их управления;
    - в) соблюдение требований настоящей Политики.
  - 4) СД Общества несёт ответственность за:
    - а) утверждение стратегии управления рисками;
    - б) обеспечение разработки стратегии риск-аппетита и уровня толерантности Общества;
    - в) соблюдение требований настоящей Политики в рамках своей компетенции.
61. Внесение изменений и дополнений в настоящую Политику осуществляется по мере необходимости, но не реже 1 (одного) раза в 2 (два) года, с целью приведения в соответствие определенных Политикой бизнес-процессов реальным жизненным условиям и текущим требованиям.

	<b>АО «АК Алтыналмас»</b>		Код документа:
Политика	Политика по управлению рисками АО «АК Алтыналмас»	Редакция: 1	Лист № 13 из 13

62. Члены СД Общества, члены Правления Общества, работники структурного подразделения, ответственного за управления рисками обладают неограниченным доступом к любой информации относительно рисков Общества.
63. Внешним лицам, получающим доступ к информации о рисках и о планах мероприятий по управлению ими, может быть предоставлен доступ только после подписания соглашения о неразглашении конфиденциальной информации и по согласованию с руководством.
64. Внутренние нормативные документы, регулирующие функционирование СУР, являются открытыми документами и доступны для ознакомления и пользования широким кругом лиц.

## 10. Документирование и архивирование

65. Подлинник действующей Политики хранится в системе электронного документооборота и на портале Общества.
66. Подлинник аннулированной или измененной Политики хранится в архиве Общества 3 (три) года после окончания срока действия, аннулирования или замены данного документа.

Приложение 1.

## 11. Лист согласования

№	Ф.И.О.	Должность	Дата	Подпись
1				

## 12. Лист ознакомления

№	Ф.И.О.	Должность	Дата	Подпись
1				

## 13. Лист внесения изменения

№	Раздел в документе, который был обновлен	Номер редакции	Дата рецензирования	Ответственный за обновление
1	Все разделы	2		Камалова Ж.Б.