УТВЕРЖДЕНО
Решением Совета директоров
АО «Аэропорт Павлодар»
от «05» мая 2025 г.
протокол № 01/25

ПОЛОЖЕНИЕ ОБ ОЦЕНКЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ ОБЩЕСТВА, СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, КОМИТЕТОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, ОТДЕЛЬНЫХ ЧЛЕНОВ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ, СЛУЖБЫ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА ОБЩЕСТВА

1. Общие положения

1. Настоящее Положение об оценке деятельности Общества, Совета директоров, Комитетов Совета директоров, отдельных членов Совета директоров, Службы внутреннего аудита Общества (далее – Положение)

2. Определения и сокращения, используемые в Положении:

Единственный акционер – Акимат Павлодарской области в лице государственного учреждения «Управление финансов Павлодарской области». Права владения и пользования государственным пакетом акций переданы государственному учреждению «Управление пассажирского транспорта и автомобильных дорог Павлодарской области»;

Общество – акционерное общество «Аэропорт Павлодар»;

Служба внутреннего аудита – орган, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

3. Положение является внутренним документом Общества.

4. Основной задачей проведения оценки деятельности является возможность Совета директоров:

- ❖ Провести анализ и определить сильные и слабые стороны (преимущества и недостатки) собственной работы, работы Комитетов, Службы внутреннего аудита;
- ❖ Внести коррективы в работу Совета директоров;
- ❖ Скорректировать целевые направления деятельности для Службы внутреннего аудита;
- ❖ Определить эффективность системы вознаграждения членов Совета директоров, Правления и Службы внутреннего аудита;
- ❖ Определить насколько структура и состав Совета директоров и Службы внутреннего аудита способствуют решению стратегических задач Общества;
- ❖ Определить потребность в обучении, как на уровне Совета директоров, так и в отношении отдельных членов Совета директоров.

5. Оценка проводится Советом директоров.

6. При проведении оценки Совету директоров необходимо следовать соответствующим нормам Кодекса корпоративного управления Общества.

7. В соответствии с Кодексом корпоративного управления и, исходя из круга вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров, Совет осуществляет следующие виды оценки (далее – Оценка):

- оценка собственной работы;
- оценка членов Совета директоров (далее – Директоры);
- оценка комитетов Совета директоров;
- оценка Службы внутреннего аудита и ее руководителя;

8. Совет директоров может провести оценку (далее – Методы оценки):

1) собственными силами путем анкетирования, интервьюирования и т.д.;

2) с привлечением консультантов, профессиональных ассоциаций и организаций, присваивающих рейтинги корпоративного управления (далее – Консультант);

3) используя смешанный подход: собственными силами при координации процесса со стороны Консультантов.

9. В процессе Оценки важную роль играет председатель Совета директоров, его позиция в отношении оценки и целей, которые она преследует.

2. Процесс проведения Оценки

10. Решение о проведении Оценки принимает Совет директоров. В указанном решении определяются конкретные сроки (график) проведения оценки и методы оценки.

В случае принятия решения о привлечении Консультанта для проведения Оценки, данное решение должно быть подкреплено конкретным обоснованием. В частности, основанием для привлечения Консультанта могут быть следующие случаи: необходимость критической оценки деятельности Совета директоров; отсутствие эффективных результатов предыдущей Оценки.

11. Оценка проводится по итогам работы за отчетный период, до 1 июня.

12. Критерии и особенности проведения оценки по видам оценки приведены в разделе 3 настоящего Положения.

13. Процесс проведения Оценки координируется председателем Совета директоров.

14. Комитет по аудиту Совета директоров (при его наличии) проводит оценку деятельности Службы внутреннего аудита и ее руководителя и передает ее результаты председателю Совета директоров.

15. Итоги Оценки (анкетирования, интервьюирования и т.д.), заключения Комитета по аудиту по оценке Службы внутреннего аудита и/или представленный отчет Консультанта резюмируется председателем Совета директоров, в частности выводится перечень сфер (направлений):

- требующих значительного улучшения (балл 1*);
- рекомендуемых к улучшению (балл 2);
- находящихся в отличном состоянии (балл 3).

16. Результаты оценки обсуждаются на закрытом заседании Совета директоров, на котором присутствуют только члены Совета директоров.

На данном заседании Директоры должны концептуально обсудить работу Совета директоров, Службы внутреннего аудита, выявить факторы, которые снижали эффективность их работы, и предложить пути повышения эффективности.

В целом процесс Оценки должен стимулировать обсуждение:

1) Роли и функции Совета директоров, Службы внутреннего аудита;
2) Обязанностей Директоров, руководителя Службы внутреннего аудита;
3) Приоритетов работы Совета директоров, Службы внутреннего аудита;
4) Наличия знаний, умений, опыта и личных качеств, которыми должен обладать в целом Совет директоров, Комитеты, Служба внутреннего аудита;
5) Действующих процедур работы Совета директоров, включая практику подготовки и проведения заседаний Совета директоров, их регулярности, вопросы информационного обеспечения деятельности Совета директоров;
6) Роли Комитетов.

---

*В Приложениях к настоящему Положению приведен перечень анкет, используемых для проведения Оценки. В анкетах применяется 3-х балльная шкала оценки: (1- удовлетворительно; 2- хорошо; 3- отлично), за исключением анкет, приведенных в Приложениях №№ 3,6,7,8.

17. Оценка носит сравнительный характер с результатами оценки за предыдущий период.

18. Оценка работы председателя Совета директоров проводится под руководством независимого директора.

19. При обсуждении результатов оценки председателя Совета директоров, председатель Совета директоров не присутствует. Ни один Директор не должен быть вовлечен в процесс оценки своей деятельности.

20. По итогам обсуждения дается обратная связь, которая должна быть конструктивной и конкретной.

Председатель Совета директоров предоставляет обратную связь всем Директорам.

В отношении председателя Совета директоров обратная связь предоставляется независимым директором, под председательством которого проводилась оценка председателя.

Обратная связь руководителю Службы внутреннего аудита дается после достижения Советом директоров единого мнения (полного согласия) в отношении результатов оценки Службы внутреннего аудита.

21. По результатам оценки Совет директоров может предпринять следующие меры:

1) выделить несколько главных задач/направлений, на которых следует сосредоточиться Совету директоров, Службе внутреннего аудита;

2) внести коррективы в планы и методы работы Совета директоров, Комитетов, Директоров, Службы внутреннего аудита;

3) Создать эффективную систему обучения Директоров, Службы внутреннего аудита;

4) Определить необходимый и достаточный размер вознаграждения Директоров, руководителя Службы внутреннего аудита;

5) Учесть результаты оценки при избрании руководителя Службы внутреннего аудита, а также при подготовке рекомендаций Единственному акционеру в отношении состава самого Совета директоров, отдельных Директоров, формировании его структуры с учетом положений внутренних документов Общества.

22. Раскрытие информации об Оценке. Совет директоров в своем годовом отчете, предоставляемом Единственному акционеру, указывает, в том числе, процесс проведения оценки деятельности Совета директоров, Комитетов, отдельных Директоров, руководителя Службы внутреннего аудита.

22. Раскрываемая информация об оценке включает в себя сообщение:

- о проведении такой оценки;
- о видах оценки, процедуре;
- об использовавшихся инструментах;
- о фактах обсуждения результатов оценки на заседании Совета;
- о принятых мерах.

24. Отчет Консультанта о результатах оценки, а также заполненные каждым Директором анкеты классифицируются как конфиденциальная информация и хранятся в режиме, соответствующем хранению таких документов.

Единственному акционеру результаты Оценки могут быть представлены по их запросу в порядке, предусмотренном Уставом и внутренними документами Общества.

25. В публичном годовом отчете о деятельности Общества, публикуемом на веб-сайте также отражается информация, касающаяся Оценки, предназначенная для публичного раскрытия.

3. Критерии проведения отдельных видов оценки.

3.1. Оценка Совета директоров и его членов

26. Критериями оценки деятельности Совета директоров являются:

1) документационное обеспечение работы Совета директоров;
2) состав и структура Совета директоров;
3) роль и задачи Совета директоров, председателя Совета директоров;
4) процедуры и задачи Совета директоров, председателя Совета директоров;
5) работа Комитетов Совета директоров;
6) взаимодействие Совета директоров с Правлением;
7) деятельность Корпоративного секретаря;
8) политика вознаграждения Директоров.

27. Индивидуальная оценка деятельности Директоров позволяет активизировать участие Директоров в его работе и найти возможности для повышения эффективности работы Совета директоров.

28. При проведении индивидуальной оценки деятельности Директоров особое внимание уделяется следующим факторам:

1) компетентность в вопросах, входящих в сферу ответственности Совета директоров. Комитета, в состав которого входит Директор;
2) знание отрасли и особенностей сферы ведения бизнеса;
3) посещение заседаний Совета директоров и его Комитетов;
4) степень участия в обсуждении на заседаниях Комитета;
5) активность на заседаниях Совета директоров и характер голосования в процессе принятия решений, а также соблюдение сроков рассмотрения материалов, выносимых на заседания Совета директоров;
6) конструктивизм и нацеленность на поиск решений;
7) личностные характеристики Директора и их влияние на эффективность его работы.

Анкета для оценки деятельности председателя Совета директоров и Директоров приведена в Приложении 1,2 к настоящему Положению, которые заполняются каждым Директором.

3.2. Оценка Комитетов Совета директоров

29. При оценке деятельности Комитета Совета директоров проводится:

1) сравнение деятельности Комитета с Положением о Комитете в целом;
2) оценка соответствия результатов деятельности Комитета ожиданиям Совета директоров.

30. Анкета для оценки деятельности Комитетов приведена в Приложениях 3,5 к настоящему Положению, и заполняется каждым Директором для последующего обсуждения и обобщения и принятия Советом директоров итоговой оценки деятельности Комитетов. В Приложении 6 к настоящему Положению приведена анкета каждого из членов Комитета по аудиту.

3.3. Оценка Службы внутреннего аудита.

29. При оценке деятельности Службы внутреннего аудита проводится:

1) сравнение деятельности Службы внутреннего аудита с Положением о службе внутреннего аудита, Порядком работы Службы внутреннего аудита. Совет директоров должен убедиться, что деятельность Службы внутреннего аудита соответствует ее целям и задачам и осуществляется в соответствии с принятыми стандартами.

2) Оценка соответствия результатов деятельности Службы внутреннего аудита ожиданиям Совета директоров/Комитета по аудиту, в том числе закрепленных в годовом аудиторском плане Службы внутреннего аудита.

Анкета для оценки деятельности Службы внутреннего аудита приведена в Приложении 7 к настоящему Положению, которая заполняется каждым членом Комитета по аудиту для последующего обсуждения и обобщения и принятия Советом директоров итоговой оценки деятельности Службы внутреннего аудита (с учетом результатов оценки деятельности руководителя Службы внутреннего аудита).

30. Оценка деятельности руководителя Службы внутреннего аудита проводится с целью активизировать руководство Службы внутреннего аудита и найти возможности для повышения эффективности работы руководителя Службы внутреннего аудита).

31. Анкета для оценки деятельности руководителя Службы внутреннего аудита приведена в Приложении 8 к настоящему Положению, которая заполняется каждым членом Комитета по аудиту.

4. Заключительные положения

32. Настоящее Положение, а также все дополнения и изменения к нему, утверждаются Советом директоров Общества.

33. Настоящее Положение вступает в силу с даты утверждения его Советом директоров.