



Система менеджмента качества

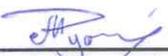
Правила управления риском потери ликвидности
ТОО «АлматыЭнергоСбыт»

ПР-РК-ОСКР-14

Экз. _____

Настоящий документ является конфиденциальным документом и собственностью ТОО «АлматыЭнергоСбыт».

Размножение, включая частичное, не разрешается без письменного разрешения генерального директора или представителя руководства по системе менеджмента качества ТОО «АлматыЭнергоСбыт».

Разработал: начальник отдела стратегии и корпоративного развития ТОО «АлматыЭнерго Сбыт» Дуйсенгазин Т.Е.  (подпись) « 18 » 05 2015 года	Проверил: представитель руководства по системе менеджмента качества ТОО «АлматыЭнерго Сбыт» Искакова М.Е.  (подпись) « 18 » 05 2015 года	Утверждено: Наблюдательным Советом ТОО «АлматыЭнерго Сбыт» Заместитель генерального директора ТОО «АлматыЭнерго Сбыт» Асыллов А.Н.  (подпись) « 05 » 06 2015 года	Протокол № 20 от 27.05. 2015 Приказ № 68 от 05.06. 2015	Дата введения: 05.06. 2015
--	--	---	--	-------------------------------------



Содержание

- 1 Цели и задачи.
- 2 Область применения.
- 3 Ответственность.
- 4 Определения и сокращения.
- 5 Описание инструкции.
 - 5.1 Общие положения.
 - 5.2 Измерение и мониторинг риска потери ликвидности.
 - 5.3 Анализ разрывов ликвидности (гэп анализ).
 - 5.4 Управление ликвидностью.
 - 5.5 Стратегический план действий в случае кризиса ликвидности.
 - 5.6 Отчетность.
- 6 Документация.
- 7 Изменения.
- 8 Приложения.

	<p style="text-align: center;">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p style="text-align: right;">ПР-РК-ОСКР-14 л. 3 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	--

1 Цель

Цель настоящих Правил управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт» (далее по тексту – Правила) - установить единый порядок управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт» (далее по тексту - Товарищество) с учетом законодательства Республики Казахстан.

2 Область применения

Настоящие Правила применяются во всех структурных подразделениях Товарищества.

3 Ответственность

3.1 Ответственность за разработку настоящих Правил несет начальник отдела стратегии и корпоративного развития.

3.2 Ответственность за соблюдение требований настоящих Правил несут руководители структурных подразделений Товарищества, указанных в разделе 2 настоящих Правил.

3.3 Контроль соблюдения требований Правил осуществляет начальник управления по корпоративному развитию.

4 Определения и сокращения

4.1 Определения

Гэп - величина разрыва между поступлением и выбытием наличных денежных средств.

Гэп-анализ – метод измерения риска потери ликвидности Товарищества на основе сравнения объема активов и обязательств, а также внебалансовых требований и обязательств Товарищества, подлежащих погашению в течение определенных сроков (временных промежутков).

	<p style="text-align: center;">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p style="text-align: right;">ПР-РК-ОСКР-14 л. 4 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	--

Кризисная ситуация – будущее событие/обстоятельство, которое может возникнуть, но не может быть предсказано с высокой долей вероятности.

Ликвидность – способность Товарищества обеспечивать достаточность ликвидных средств по приемлемой цене для того, чтобы своевременно отвечать по своим балансовым и внебалансовым обязательствам.

Управление текущей ликвидностью – управление активами и пассивами которые имеют срок до погашения до 3 месяцев (классификация для целей настоящих Правил).

Управление среднесрочной ликвидностью – управление активами и пассивами которые имеют срок до погашения от 3 месяцев до 1 года (классификация для целей настоящих правил).

Управление долгосрочной ликвидностью – управление активами и пассивами которые имеют срок до погашения более 1 года (классификация для целей настоящих правил).

4.2 Сокращения

ТОО «АлматыЭнергоСбыт» – Товарищество с ограниченной ответственностью «АлматыЭнергоСбыт».

ПР - Правила.

ОСКР - отдел стратегии и корпоративного развития.

ОКЗ - отдел казначейства.

НУКР - начальник управления по корпоративному развитию.

ГД - генеральный директор.

ГЦБ – государственные ценные бумаги

5 Описание инструкции

5.1 Общие положения

5.1.1 Правила определяют основные процессы и порядок управления риском потери ликвидности, а также устанавливают функции и полномочия вовлеченных структурных подразделений Товарищества в данный процесс, в целях

	<p style="text-align: center;">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p style="text-align: right;">ПР-РК-ОСКР-14 л. 5 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	--

эффективного управления риском потери ликвидности и обеспечения достаточности средств Товарищества на покрытие всех обязательств.

5.1.2 Основной целью Правил является определение методов оценки и процедур поддержания достаточного уровня ликвидности Товарищества, который в полной мере будет соответствовать желаемой сбалансированности между необходимым для нормального функционирования уровнем ликвидности и желаемым уровнем доходности.

5.2 Измерение и мониторинг риска потери ликвидности

5.2.1 В рамках данных Правил риск потери ликвидности измеряется и контролируется посредством следующих инструментов/аналитических отчетов:

- регуляторные и договорные нормативы ликвидности;
- анализ текущих остатков ликвидных средств, планируемых притоков/оттоков ликвидных средств;
- внутренние коэффициенты ликвидности;
- разрывы ликвидности (гэп-анализ);
- прогнозный отчет о движении денежных средств (cash flow).

5.2.2 ОКЗ на регулярной основе проводится анализ текущих остатков ликвидных средств и планируемых притоков/оттоков ликвидных средств, целью которого является управление текущей и краткосрочной ликвидностью Товарищества.

5.2.3 Для измерения риска потери ликвидности ОСКР, ежеквартально в срок до 20 числа, помимо регуляторных нормативов ликвидности (при их наличии) рассчитываются внутренние коэффициенты ликвидности и осуществляется анализ разрывов ликвидности.

5.2.4 Перечень внутренних коэффициентов ликвидности содержит (не ограничиваясь) следующие показатели:

- коэффициент текущей ликвидности рассчитывается как отношение суммы текущих активов к размеру текущих обязательств;
- коэффициент абсолютной ликвидности рассчитывается как отношение размера высоколиквидных активов (деньги, депозиты, ГЦБ) к краткосрочным обязательствам (срок погашения которых не превышает 3 месяцев);

	<p style="text-align: center;">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p style="text-align: right;">ПР-РК-ОСКР-14 л. 6 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	--

- коэффициент покрытия процентов рассчитывается как отношение дохода от обычной деятельности до налогообложения к расходам на выплату процентов и характеризует степень защищенности от невыплаты процентов за полученный кредит, демонстрирует, сколько раз в течение отчетного периода компания заработала средства для выплаты процентов по займам. Этот показатель также позволяет определить допустимый уровень снижения прибыли, используемой для выплаты процентов.

5.2.5 Анализ разрывов ликвидности отражает денежные потоки, распределенные во временных периодах.

5.2.6 В условиях нормального ведения деятельности Товарищество не должно сталкиваться с проблемами ликвидности. Эффективное управление фондированием и ежедневными потоками обеспечивает поддержание достаточного уровня ликвидности. Тем не менее, в случае кризисных ситуаций, проблемы с ликвидностью могут возникнуть, что указывает на необходимость моделирования различных вариантов кризиса в целях оценки их влияния на ликвидность Товарищества и разработки соответствующих защитных мер. В данных целях ОСКР и ОКЗ, проводит стресс-тестирование влияния различных факторов на ликвидность не реже одного раза в полугодие или чаще по мере необходимости.

5.3 Анализ разрывов ликвидности (гэп анализ)

5.3.1 В целях проведения анализа разрывов ликвидности ОКЗ и ОСКР, на основании данных бухгалтерского учета и управленческой отчетности заполняются ежеквартальные отчеты «Временная структура активов и обязательств» (Приложение 1), «Анализ разрывов в потоке денежных средств» (Приложение 2). Сроки подготовки отчетов до 20 числа месяца следующего за кварталом. Наименование статей могут изменяться руководством Товарищества в случае необходимости.

5.3.2 Средства, не имеющие договорного срока погашения, отраженного в балансе Товарищества, или плана поступления/списания, предоставленного соответствующими подразделениями Товарищества, классифицируются как средства «Без срока погашения».

	<p align="center">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p align="right">ПР-РК-ОСКР-14 л. 7 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	---

5.3.3 Резервы под обесценение кредитов относятся во временной промежуток «Без срока погашения».

5.3.4 Распределение денежных потоков происходит по платежам в тенге, инвалютным платежам и суммарно по всем валютам в переводе на тенге по официальному курсу Национального банка Республики Казахстан на дату составления отчетов.

5.3.5 Вся информация, поступающая в ОСКР, подвергается детальному анализу и, при необходимости, уточняется в предоставившем ее ответственном структурном подразделении.

5.3.7 На основе отчетов «Временная структура активов и обязательств» и «Анализ разрывов в потоке денежных средств» (Приложения 1,2) определяется общий избыток или дефицит средств в целом. На основании сформированных таблиц анализируются следующие показатели:

- индикатор разрыва, который показывает разницу между поступлениями и списаниями на некотором временном промежутке (диапазоне);
- кумулятивный разрыв, который показывает разрыв в течение рассматриваемого периода с нарастающим итогом;
- избыток/дефицит средств в краткосрочном, среднесрочном и долгосрочном периоде;
- изменение статей текущих активов и текущих обязательств.

5.3.8 Анализ полученных значений и динамики исследуемых показателей позволяет оценить фактически сложившуюся ситуацию и учесть это в дальнейшем при регулировании величины разрывов.

5.3.9 Оптимальной является ситуация, когда значения величины общего избытка/дефицита равна нулю. Если гэп является положительным значением, то существует избыток ликвидности в определенном временном промежутке. Если гэп является отрицательным значением, то существует дефицит ликвидности в определенном временном промежутке.

5.4 Управление ликвидностью

5.4.1 Управление текущей и краткосрочной ликвидностью заключается в управлении активами и пассивами, которые имеют срок, оставшийся до погашения, 3 месяца. При управлении краткосрочной ликвидностью особое внима

	<p>Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p>ПР-РК-ОСКР-14 л. 8 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	---	---

ние уделяется управлению активами/пассивами, не имеющими установленного срока до погашения («до востребования»), активами/пассивами, имеющими срок до погашения до трех месяцев, а также возможным неожиданным ранее притокам активов, оттокам пассивов.

5.4.2 Одним из важнейших параметров управления текущей и краткосрочной ликвидностью является планирование ликвидности, которое сфокусировано на прогнозе краткосрочных притоков/оттоков ликвидности, с целью поддержания постоянной способности отвечать по своим текущим обязательствам при одновременном соблюдении установленных регуляторных, договорных и внутренних нормативов.

5.4.3 Во избежание излишка или дефицита ликвидных средств, ОСКР и ОКЗ, контролируют деятельность по привлечению и использованию ликвидных средств.

5.4.4 Управление текущей и краткосрочной ликвидностью Товарищества проводит ОКЗ, на основе анализа текущих остатков ликвидных средств и планируемых притоков/оттоков ликвидных средств.

5.4.5 ОКЗ осуществляет текущее планирование потребности в денежных средствах (на квартал, на месяц, на декаду) в соответствии с требованиями ИН-РК-ОКЗ-37 «Порядок составления и контроля исполнения плана движения денежных средств в ТОО «АлматыЭнергоСбыт».

5.4.6 На основе проводимого анализа, ОКЗ определяют источники для поддержания совокупной ликвидности, необходимость дополнительных привлечений средств и достаточность источников, необходимость в размещении излишков ликвидности, потребность в прочей реструктуризации активов.

5.4.7 Под управлением среднесрочной ликвидностью подразумевается управление активами и пассивами, которые имеют срок, оставшийся до погашения, от 3 месяцев до 1 года. Под управлением долгосрочной ликвидностью – свыше 1 года.

5.4.8 Управление среднесрочной и долгосрочной ликвидностью осуществляется на основании отчета «Анализ разрывов в потоке денежных средств» и подразумевает больше стратегическое планирование и координацию работы многих структурных подразделений. Стратегическое планирование среднесрочной и долгосрочной ликвидности включает в себя планирова

	<p>Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p>ПР-РК-ОСКР-14 л. 9 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	---	---

ние/прогнозирование размещения активов и привлечение фондирования на основе сложившихся разрывов ликвидности в данных сроках.

5.4.9 Основными объектами планирования являются:

- объемы и сроки размещения в структуре кредитного портфеля, портфеля ценных бумаг;
- объемы и сроки привлечения среднесрочных и долгосрочных средств, таких как синдицированные займы, выпуск облигаций, увеличение уставного капитала, и др.;
- объемы и сроки других инвестиций.

5.4.10 Управление среднесрочной и долгосрочной ликвидностью и определение потребности в средствах либо размещениях осуществляется на основании следующих основных факторов:

- данных, заложенных в годовой бюджет;
- данных кассового бюджета Товарищества;
- финансовой модели Товарищества на отчетный период;
- сложившихся на отчетную дату разрывов ликвидности в соответствующих временных промежутках.

5.4.10 По факту составления бюджета на ежегодной основе и его корректировки на полугодовой основе, рассчитываются такие параметры, как прогнозные значения коэффициентов ликвидности, планы по привлечению средств.

5.4.11 Основным инструментом управления ликвидностью является анализ разрывов ликвидности. В случае возникновения дефицита ликвидности, перечень возможных мероприятий, осуществляемых для нормализации требований и обязательств, включает, но не ограничивается:

- привлечение займов и иных долговых инструментов;
- осуществление сделок РЕПО;
- установление минимальных нормативов ликвидности;
- проведение переговоров с клиентами об изменении сроков погашения обязательств;
- реструктуризация активов с целью изменения сроков требований;
- реструктуризация пассивов с целью изменения сроков обязательств;
- ограничение объемов или временное прекращение кредитования и других активных операций;
- временное приостановление проведения расходных операций;
- сокращение расходов.

	<p align="center">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p align="right">ПР-РК-ОСКР-14 л. 10 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	---	--

5.5 Стратегический план действий в случае кризиса ликвидности

5.5.1 Постоянно меняющиеся финансовые рынки и другие внешние факторы оказывают прямое влияние на доступность источников фондирования. Непредвиденные события могут потенциально привести к краткосрочному или долгосрочному кризису ликвидности. Несмотря на вероятность наступления значительного кризиса ликвидности необходимо проводить оценку и мониторинг риска потери ликвидности и сформировать четкий план действий на этот случай, который описывает действия Товарищества в ситуации краткосрочного и долгосрочного кризиса ликвидности.

5.5.2 Краткосрочный кризис ликвидности может возникнуть в результате разового шока/негативного события в финансовой системе. Предположительно такой кризис будет иметь кратковременный характер и не окажет значительного влияния на продолжение работы организации и не повлечет изменение рейтингов. В случае его наступления должен быть реализован следующий план действий: руководитель структурного подразделения, которому стало известно о факторах, способных вызвать краткосрочный кризис ликвидности, ставит в известность ОКЗ, которые в установленном порядке принимают меры по управлению ликвидностью с учетом данных факторов.

5.5.3 Долгосрочный кризис ликвидности (свыше 3-х месяцев) может иметь как локальный, так и глобальный характер, вызванный причинами кредитного характера.

5.5.6 Возможными причинами долгосрочного кризиса ликвидности могут служить резкое ухудшение кредитных портфелей местных/глобальных финансовых институтов/систем, ограниченный доступ к источникам ликвидности, как внешним, так и внутренним, неплатежи по требованиям Товарищества ввиду дефолта дебитора и т.д.

5.5.7 Возможными первичными признаками наступления долгосрочного кризиса ликвидности являются:

- проблемы кредитного характера в Товариществе, материнской компании, банковском секторе страны, мировых финансовых системах, которые могут существенным образом и на значительный срок ограничить фондирование на внутреннем и внешних рынках;

	<p>Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»»</p>	<p>ПР-РК-ОСКР-14 л. 11 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	--

- пересмотр рейтинга материнской компании, рейтинга Товарищества (при наличии), суверенного рейтинга страны;
- повышение премии за риск и трудности в привлечении/ рефинансировании внутреннего или внешнего фондирования;
- ухудшение качества дебиторской задолженности.

5.5.7 При наступлении долгосрочного кризиса ликвидности обязателен к выполнению следующий план действий: начальник структурного подразделения, которому стало известно о факторах, способных вызвать долгосрочный кризис ликвидности, ставит в известность ОСКР и ЗГДЭ. Вопрос выносится на рассмотрение ГД Товарищества.

5.5.8 Соответствующие структурные подразделения к выносимому вопросу должны:

- подготовить анализ обязательств с ранжированием всех существующих источников по степени их влияния на сложившееся обстоятельство;
- определить перечень активов, способных служить источником ликвидности;
- предложить план мероприятий по удлинению сроков погашения внутренних и внешних обязательств/ альтернативы фондирования, а также по возможным мерам предотвращения оттока средств;
- руководство Товарищества утверждает план мероприятий по мерам урегулирования ситуации;
- после утверждения плана мероприятий по мерам урегулирования ситуации уполномоченный коллегиальный орган Товарищества контролирует реализацию утвержденных действий.

5.6 Отчетность

5.6.1 Ежеквартально в срок до 20 числа месяца следующего за кварталом ОСКР на основании представленных данных от ОКЗ в соответствии с п. 5.3.1, представляет отчеты «Временная структура активов и обязательств», «Анализ разрывов в потоке денежных средств» по Товариществу согласно Приложениям 1,2 руководству Товарищества.

5.6.2 Два раза в год в срок в сроки указанные Политикой управления рисками ТОО «АлматыЭнергоСбыт», руководство Товарищества предоставляет отчеты «Временная структура активов и обязательств», «Анализ разрывов в потоке денежных средств» согласно Приложениям 1,2 Наблюдательному со

	<p style="text-align: center;">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»»</p>	<p style="text-align: right;">ПР-РК-ОСКР-14 л. 12 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	---	---

вету Товарищества.

6 Нормативные ссылки

- 6.1 Правила управления риском потери ликвидности АО «Самрук-Энерго»
- 6.2 Политика управления рисками ТОО «АлматыЭнергоСбыт».
- 6.2 Правила идентификации и оценки рисков ТОО «АлматыЭнергоСбыт».
- 6.3 ДП-РК-4.2.3-01 Процесс управления документацией.
- 6.4 ИН-РК-ОКЗ-37 «Порядок составления и контроля исполнения плана движения денежных средств в ТОО «АлматыЭнергоСбыт».

7 Изменения

- 7.1 Изменения в настоящие Правила вносятся только по письменному разрешению представителя руководства по системе менеджмента качества.
- 7.2 Порядок внесения изменений указан в ДП-РК-4.2.3-01.

8 Приложения

- 8.1 Временная структура активов и обязательств по состоянию на конец отчетного периода – Приложение 1.
- 8.2 Анализ разрывов в потоке денежных средств – Приложение 2.
- 8.3 Лист регистрации изменений – Приложение 3.
- 8.4 Лист согласования – Приложение 4.
- 8.5 Лист ознакомления – Приложение 5.

	<p align="center">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p align="center">ПР-РК-ОСКР-14 <u>л. 13 из 21</u> Изменение 0 дата</p>
---	--	--

Приложение 1,
пр-рк-оскр-14-01

**Временная структура активов и обязательств
по состоянию на «__» _____ 20__ года**

№ п/п	Показатели	От 1 до 3 месяцев	От 4 месяцев до 6 месяцев	От 7 месяцев до 12 месяцев	Свыше 12 меся- цев	Без срока погашения	Итого
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Активы						
1.1	Денежные средства и их эквиваленты						
1.2	Вклады в банках						
1.3	Торговая дебиторская задолженность						
1.4	Займы клиентам						
1.5	Ссуды и финансовая помощь						
1.6	Прочие финансовые активы, удерживаемые до погашения						
1.7	Финансовые активы, переоцениваемые по справедливой стоимости через прибыль/Убыток						

	<p>Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p>ПР-РК-ОСКР-14 <u>л. 14 из 21</u> Изменение 0 дата</p>
---	--	---

Продолжение Приложения 1

1	2	3	4	5	6	7	8
1.8	Финансовые активы, имеющиеся в наличии для продажи						
1.9	Производные финансовые инструменты						
1.10	Прочие активы						
1.11	Внутригрупповые взаиморасчеты						
2	Итого активов						
3	Обязательства						
3.1	Текущие счета и вклады клиентов						
3.2	Займы от НБРК и Правительства Республики Казахстан						
3.3	Обесценение/ (сторнирование обесценения) основных средств						
3.4	Ссуды и финансовая помощь полученные						
3.5	Выпущенные долговые ценные бумаги						
3.6	Обязательства по финансовой аренде						
3.7	Торговая кредиторская задолженность						

	<p align="center">Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»</p>	<p align="center">ПР-РК-ОСКР-14 л. 15 из 21 Изменение 0 дата</p>
---	--	---

Окончание Приложения 1

1	2	5	6	7	8	9	10
3.8	Производные финансовые инструменты						
3.9	Прочие обязательства						
3.10	Внутригрупповые взаиморасчеты						
4	Итого обязательств						
5	Чистая позиция						

Начальник ОКЗ

_____ (подпись, дата)

_____ (инициалы, фамилия)

Начальник ОСКР

_____ (подпись, дата)

_____ (инициалы, фамилия)

	Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»	ПР-РК-ОСКР-14 л. 17 из 21 Изменение 0 дата
---	--	---

Окончание Приложения 2

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
4.2	Тип поступления 2 (привлечения)									
4.3	Тип поступления 3 (прочие поступления)									
5	Выбытие денежных средств от финансовой Деятельности									
5.1	Тип выбытия 1 (погашение привлечения)									
5.2	Тип выбытия 2 (выплата дивидендов)									
5.3	Тип выбытия 3 (прочие выбытие)									
6	Ожидаемый поток за период									
7	Остаток денежных средств на начало периода									
8	Ожидаемый остаток денежных средств на конец периода									
9	Ожидаемый остаток нарастающим итогом									
10	Недостаток средств									
11	Лимит недостатка средств									

Начальник ОКЗ

_____ (подпись, дата)

_____ (инициалы, фамилия)

Начальник ОСКР

_____ (подпись, дата)

_____ (инициалы, фамилия)



Приложение 4
пр-рк-оскр-14-04

Лист согласования

№ п/п	Наименование должности	Фамилия и инициалы	Подпись	Дата	Примечание
1	2	3	4	5	6
1	ГД	Гамбургер М.Г.		18.05.15	
2	Главный бухгалтер	Алимбозова А.Х.		18.05.15	
3	УДФ	Бектемирова М.А.		18.05.15	
5	Начальник УКР	Аульбеков А.А.		18.05.15	
4	Директор ПД	Килибаев Р.А.		18.05.15	
5	Начальник ОКЗ	Валева Н.Р.		20.05.15	
6	Начальник ССМК	Стырон Л.В.		18.05.15	

	Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»»	ПР-РК-ОСКР-14 л. 20 из 21 Изменение 0 дата
---	---	---

Приложение 5,
пр-рк-оскр-14-05

Лист ознакомления

№ п/п	Наименование подразделения	Должность	Фамилия и инициалы	Подпись лица, ознакомившегося с документом	Дата ознакомления	Примечание
1	2	3	4	5	6	7
1		ЗГДП	Аришев С.Г.			
2		ЗГДЭ	Искакова М.Е.			
3		ИДС	Мукажанов А.Н.			
4		ДДО	Чумаков А.Г.			
5		УДФ	Бектемирова М.А.			
6	ПД	Директор департамента	Килибаев Р.А.			
7	ДСГ	Директор департамента	Назаров В.Ю.			
8	ДСО	Директор департамента	Антонова О.С.			
9	УКР	Начальник управления	Аульбеков А.А.			
10	УЗМО	Начальник управления	Акжалов Т.Ж.			
11	ГБ, ОБУО	ГБ – начальник отдела	Алимбозова А.Х.			
12	ОЦО	Директор центра	Олжабайұлы Н.			
13	КТЦ	Начальник центра	Мурзабаева Б.Т.			
14	ССГ	Начальник службы	Биалиева С.М.			
15	ССО	Начальник службы	Полуяхтова Т.В.			
16	ЦСОЭ	Начальник службы	Максимова Е.Г.			
17	ОК	Начальник отдела	Сайфутдинова Л.А.			
18	САКР	Начальник службы	Пак О.П.			

	Система менеджмента качества. ПР «Правила управления риском потери ликвидности ТОО «АлматыЭнергоСбыт»	ПР-РК-ОСКР-14 л. 21 из 21 Изменение 0 дата
---	--	---

Окончание Приложения 5

1	2	3	4	5	6	7
19	СИТ	Начальник службы	Козлова Ж.В.			
20	ОБПА	Начальник отдела	Оржанова А. И.			
21	СДОГ	Начальник службы	Клыков С.В.			
22	СДОО	Начальник службы	Акимбаев К.Е.			
23	ОТК	Начальник отдела	Гришин В.В.			
24	ССМК	Начальник службы	Стырон Л.В.			
25	ОКЗ	Начальник отдела	Валеева Н.Р.			
26	КЦ	Заведующий канцелярией	Омарова Ш.А.			
27	АХС	Начальник службы	Жубанов Ж.Ж.			
28	АТО	Начальник отдела	Ысқақ М.Қ.			
29	СОТ, ГО и ЧС	Начальник службы	Гужев С.В.			
30		ГСБ	Ержанұлы А.			