

**Отчет АО «Samruk-Kazyna Construction»¹
о следовании принципам Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Казына» по итогам 2018 года**

№	Принципы корпоративного управления	Критерии оценки соблюдения принципа корпоративного управления	Статус соответствия принципу корпоративного управления	Объяснения отклонения от критериев оценки соблюдения принципа корпоративного управления
1. Правительство как акционер Фонда				
1.1	Основная стратегическая задача Фонда и организаций – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций, что отражается в стратегии развития Фонда и компаний. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития. В Фонде и компаниях должна быть выстроена оптимальная структура активов. Фонд и компании должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм. Организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии, что на	Данные стратегические задачи отражены в Стратегии развития Общества: - решением Совета директоров Общества от 9 ноября 2017 года №126 утверждена Стратегия развития АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» 2018-2027 годы, согласно которой Общество инициирует новые направления деятельности, предпосылками для определения которых была Стратегия развития Республики Казахстан до 2050 года и Послания Президента Республики Казахстан. - решением Совета директоров от 28 августа 2018 года №134 осуществлена актуализация Стратегии развития Общества на 2018-2028 годы согласно долгосрочному письму ожиданий на 2018-2028 годы АО «Самрук-Қазына» от 11 июня 2018 г. №03-6-14-02/3346, а также в соответствии с Уставом Общества,	Соблюдается	

¹ 1 марта 2019 года произведена государственная перерегистрация АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына», изменено наименование компании в АО «Samruk-Kazyna Construction» (далее - Общество), изменен юридический адрес, дополнены виды деятельности, внесены иные изменения в соответствии с решением Единственного акционера от 18 февраля 2019 года №07/19.

	<p>данном рынке отсутствует конкуренция или участие Фонда и организаций будет способствовать развитию малого и среднего бизнеса.</p> <p>Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	<p>нормативным правовым актам Республики Казахстан, стратегическим приоритетам развития АО «Самрук-Қазына», отраженных в Стратегии развития на 2018-2028 годы, а также с учетом посланий Президента Республики Казахстан;</p> <ul style="list-style-type: none"> - решением Совета директоров Общества от 10 декабря 2018 года №138 утверждена Дорожная карта по реализации Стратегии развития АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» на 2018-2028 годы. - решением Совета директоров Общества от 29 октября 2018 года №136 приняты к сведению Ожидания Единственного акционера Общества на 2019-2023 годы. - решением Совета директоров Общества от 10 декабря 2018 года №138 утвержден План мероприятий по реализации Ожиданий Единственного акционера АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына» на 2019 год, в рамках которых Обществом планируется выход из нестратегических активов, в том числе реализация 49% доли участия в ТОО «ФН Менеджмент» в 2019 году. При этом решением Совета директоров Общества от 15 февраля 2019 года утверждены изменения в Устав ТОО «СК Девелопмент» (далее - Товарищество) касательно расширения вида деятельности в области инженерных изысканий и предоставление технических консультаций. Комитет по регулированию естественных монополий, защите конкуренции и прав потребителей Министерства национальной экономики Республики Казахстан предоставил согласие Товариществу на расширение вида деятельности со сроком деятельности Товарищества до конца 2025 года (письмо исх. № 35-6-10/14305 от 07.02.2019г.) при реализации следующих проектов: - Атырауская область: Строительство объектов ТОО «KUS», ТОО «Объединённая химическая компания»; - Жамбылская область: Строительство объектов ТОО «Хим-плюс», АО «УК СЭЗ «Химический парк Тараз», ТОО «Объединённая химическая компания». 		
1.2	<p>Правительство участвует в управлении Фондом и организациями исключительно посредством реализации полномочий единственного акционера Фонда, предусмотренных Законом «О Фонде национального благосостояния» и уставом Фонда, и представительства в Совете директоров Фонда. Основные принципы и</p>		Не применимо	

	<p>вопросы взаимодействия Правительства и Фонда регламентированы в Соглашении о взаимодействии между Правительством Республики Казахстан и Фондом, одобренным постановлением Правительства Республики Казахстан от 14 декабря 2012 года № 1599 (далее – Соглашение о взаимодействии). В отношении Правительства как акционера применяются принципы раздела 4. «Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)» настоящего Кодекса в части, не противоречащей Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния».</p>			
1.4	<p>В целях стабильного социально-экономического развития страны, обеспечения устойчивости экономики и защиты от воздействия возможных неблагоприятных внешних факторов вопросы управления Фондом рассматриваются на заседании Совета по управлению Фондом (далее – СУФ), возглавляемого Президентом Республики Казахстан. СУФ осуществляет свою деятельность согласно Положению, утвержденному Указом Президента Республики Казахстан от 6 декабря 2010 года № 1116.</p>		Не применимо	
1.5	<p>Правительство предоставляет Фонду и Организациям полную операционную самостоятельность и не допускает вмешательства со стороны Правительства и государственных органов в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Фонда и Организаций за исключением случаев, предусмотренных законами, актами и поручениями Президента Республики Казахстан.</p> <p>Правление Фонда, председатель правления Фонда, органы Организаций полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.</p>		Не применимо	

1.6	Взаимоотношения (взаимодействие) между Правительством и Фондом, организациями осуществляются через Совет директоров Фонда в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления. Роль и функции председателя Совета директоров и председателя правления Фонда четко разграничены и закреплены в документах Фонда.		Не применимо	
1.7	Фонд раскрывает Правительству как акционеру и Совету директоров Фонда всю необходимую информацию о деятельности Фонда согласно Закону Республики Казахстан «Об акционерных обществах», уставу Фонда, Соглашению о взаимодействии и обеспечивает прозрачность деятельности Фонда и организаций.		Не применимо	
1.8	Инвестиционная деятельность Фонда или организации осуществляется на рыночных принципах в соответствии со стратегией Фонда или организации и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов. Случаи реализации Фондом или организацией низкорентабельных и социально-значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете Фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.	Распределение чистого дохода в пользу Единственного акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики. Участие Общества в государственных жилищных программах раскрывается в Годовых отчетах, с указанием источников финансирования программ. Инвестиционная деятельность Общества осуществляется в рамках реализации стратегии развития и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов. Единые подходы к организации инвестиционной деятельности определяются во внутренних документах Общества, регулирующих вопросы инвестиционной деятельности. 9 июля 2018 года решением Правления АО «Самрук-Қазына» был утвержден Корпоративный стандарт инвестиционной деятельности АО «Самрук-Қазына» и юридических лиц, более пятидесятью процентами голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно владеет АО «Самрук-Қазына». Корпоративный стандарт устанавливает единые требования к инвестиционной деятельности АО	Соблюдается	

		<p>«Самрук-Қазына» и его Портфельных компаний (далее - ПК), а также определяет порядок взаимодействия Фонда и ПК в рамках осуществления инвестиционной деятельности и является обязательным для исполнения при осуществлении инвестиционной деятельности Фондом и ПК. Общество руководствуется Корпоративным стандартом при осуществлении инвестиционной деятельности.</p> <p>Решением Совета директоров от 29 октября 2018 года № 136 утвержден шаблон финансовой модели по основной деятельности Общества, предусматривающей оценку проектов по всем основным параметрам и показателям.</p> <p>Общество реализует Программу жилищного строительства «Нұрлы жер» по направлению арендного жилья с выкупом (ранее – Программа развития регионов до 2020 г., «Доступное жилье – 2020») и коммерческого жилья (ранее – программа «Нұрлы жол» по направлению поддержки частных застройщиков). В 2018 году Обществом завершен ввод Бизнес-центра Т4, последней очереди проекта «Зеленый квартал».</p> <p>Все данные программы являются социально-значимыми. В Годовом отчете Общества подробно раскрывается деятельность по данным направлениям.</p>		
1.9	Совет директоров Фонда, правление Фонда, комитеты Совета директоров Фонда, корпоративный секретарь и Служба внутреннего аудита (далее – СВА) Фонда осуществляют свою деятельность в соответствии с принципами разделов 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа» и 6 «Управление рисками, внутренний контроль и аудит» в части, не противоречащей Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния».		Не применимо	
1.10	Для более углубленной и качественной		Не применимо	

	проработки вопросов, при Совете директоров Фонда создаются комитеты: по аудиту, назначениям и вознаграждениям, специализированный комитет. Иные комитеты могут быть созданы по усмотрению Совета директоров Фонда.			
1.11	В Фонде назначается корпоративный секретарь. Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности. Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Фонде и организациях.		Не применимо	
1.12	В Фонде создается СВА. Совет директоров Фонда определяет количественный состав, срок полномочий, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА, а также бюджет СВА.		Не применимо	
1.13	В Фонде создается коллегиальный исполнительный орган в форме правления. Правление подотчетно Совету директоров и выполняет свою деятельность в пределах компетенций, определенных уставом Фонда. Совет директоров Фонда осуществляет контроль за эффективностью деятельности правления Фонда, включая выполнение решений единственного акционера и Совета директоров Фонда.		Не применимо	
1.14	Фонд и организации должны придерживаться	В 2018 году в Обществе создана функция комплаенс.	Соблюдается	

	<p>высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций.</p> <p>Уведомления о предполагаемых нарушениях должны направляться напрямую СВА или Совету директоров Фонда или организации. Исполнительный орган и все его структурные подразделения, включая службу безопасности, не должны препятствовать передаче уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.</p>	<p>Комплаенс-контролер назначается решением Совета директоров и подлежит переизбранию на ежегодной основе. Решением Совета директоров Общества от 17 мая 2018 года №132 назначен COMPLAINT-контролер.</p> <p>Размещение контактных данных по «горячей линии» на веб-сайте Общества осуществляется COMPLAINT-контролером.</p> <p>Решением Совета директоров от 10 декабря 2018 года №138 утвержден Кодекс поведения, с которым ознакамливаются все работники и регулярно подтверждают свои знания о Кодексе. В частности в декабре 2018 года COMPLAINT-контролером был организован тренинг совместно с АО «Самрук-Қазына» по противодействию коррупции. Ранее действовал Кодекс деловой этики (решение Совета директоров № 26 от 21.04.2010г. с изменениями № 81 от 15.04.2014г.).</p> <p>Совет директоров также обеспечил наличие механизма для сбора и рассмотрения сведений о нарушении принципов и стандартов поведения:</p> <p>- решением Совета директоров Общества от 29 июня 2017 года №121 утверждена Политика инициативного информирования Общества для управления рисками в отношении нарушения принципов и стандартов поведения, в частности Кодекса деловой этики, а также для соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и Руководства ОЭСР по борьбе с коррупцией и взяточничеством. Обществом может привлекаться внешний оператор для предоставления возможности работникам и иным ассоциированным лицам выражать свою обеспокоенность независимой третьей стороне, включая на конфиденциальной или, более того, на анонимной основе, 24/7 посредством бесплатной телефонной линии, электронной почтой и интернета. В дополнение к линии инициативного информирования, администрируемой внешним оператором, Общество предоставляет несколько других внутренних каналов для выражения</p>		
--	--	--	--	--

		<p>обеспокоенности:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Руководители подразделений; 2) Руководство; 3) Руководитель Службы комплаенс; 4) Руководитель Службы внутреннего аудита; 5) Омбудсмен; 6) Председатель Совета директоров/ Старший независимый директор. 		
<p align="center">2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга</p>				
2.1	<p>Система корпоративного управления в Фонде и организациях обеспечивает надлежащее управление и контроль за их деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Фонд как национальный управляющий холдинг выполняет в отношении своих компаний роль стратегического холдинга. В основе корпоративного управления должны быть эффективность, оперативность и прозрачность.</p>	<p>Взаимодействие Фонда с Обществом осуществляется на основе выстроенной системы корпоративного управления и в соответствии с Политикой по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына», утвержденной решением Правления АО «Самрук-Қазына» №15/17 от 30.05.2017 года.</p> <p>Единственный акционер направляет Председателю Совета директоров Общества письма-ожидания, которые доводятся до Совета директоров. В соответствии с Уставом Компании, Совет директоров определяет направления деятельности Общества с учетом ожиданий Единственного акционера, утверждает Стратегию развития и среднесрочный бизнес-план на пятилетний период, карты КПД руководства. Правление обеспечивает реализацию Стратегии развития, бизнес-планов и достижение утвержденных стратегических КПД и КПД руководства периодически отчитываясь перед Советом директоров.</p> <p>В пункте 1.1 настоящего Отчета изложены проведенные мероприятия в 2018 году в части утверждения Стратегии развития Общества и реализации ее достижения, также были осуществлены следующие мероприятия:</p> <p>- решением Совета директоров от 24 октября 2017 года №125 приняты результаты обсуждения ожиданий Единственного акционера на 2018-2022</p>	Соблюдается	

		<p>годы;</p> <p>- решением Совета директоров от 9 ноября 2017 года №126 утвержден Бизнес-план Общества на 2018-2022 годы.</p> <p>- ежеквартальные отчеты об исполнении Бизнес-плана Общества за 2018 год были рассмотрены и приняты к сведению Советом директоров Общества (выписка из протокола Совета директоров от 17 мая 2018 года №132, выписка из протокола Совета директоров от 11 сентября 2018 года №135, выписка из протокола Совета директоров от 10 декабря 2018 года).</p>		
2.2	<p>Система корпоративного управления Фонда и организаций представляет собой совокупность процессов, обеспечивающих управление и контроль за деятельностью Фонда и организаций, а также систему взаимоотношений между исполнительным органом, Советом директоров, акционерами и заинтересованными сторонами. Компетенции органов и порядок принятия решений должны быть четко определены и закреплены в уставе.</p>	<p>В Компании система корпоративного управления обеспечивает:</p> <p>1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений: все вопросы, выносимые на рассмотрение Советом директоров, тщательно рассматриваются соответствующими Комитетами Совета директоров. При этом решением Единственного акционера от 24 сентября 2018 года №27/18 состав Совета директоров определен в количестве 3-х членов. В настоящее время комитеты при Совете директоров не проводятся в связи с отсутствием кворума.</p> <p>2) четкое разграничение полномочий и ответственности между Советом директоров, Правлением, должностными лицами и работниками: компетенции, полномочия и ответственность органов, а также порядок принятия решений четко определены и закреплены Уставом, Положениями о Совете директоров и Правлением; приказом Председателя Правления «О распределении обязанностей и полномочий» четко разграничены зоны ответственности членов Правления Общества; структурные подразделения Компании осуществляют свою деятельность на основании Положений о подразделениях; на каждую должность разработаны должностные инструкции.</p>	Соблюдается	

2.3	<p>Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и настоящим Кодексом.</p> <p>Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год.</p> <p>Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставами компаний.</p> <p>Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров компании.</p>	<p>Фонд участвует в управлении Общества посредством реализации функций Акционера, а также через Совет директоров, в порядке, определенном Уставом Общества. Представителями Единственного акционера в Совете директоров Общества являются Туткушев Е.Б. (Председатель Совета директоров Общества), Жанадил Е.Б. (член Совета директоров).</p> <p>Ожидания Единственного акционера на 2018-2022 годы были направлены письмом от № 04-04-02/5005 от 6 октября 2017 года.</p> <p>Совет директоров обладает самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной Уставом.</p> <p>Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через Представителей Единственного акционера в Совете директоров.</p>	Соблюдается	
2.4	<p>Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций.</p> <p>Решение о применении утвержденных Фондом корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в организации принимается Советом директоров организации с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности организации.</p>	<p>Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций.</p>	Соблюдается	
2.5	<p>Исполнительные органы Фонда и Компаний должны взаимодействовать в духе сотрудничества, чтобы обеспечить достаточную амбициозность и реалистичность Планов развития Компаний, направляемых для утверждения Советам директоров Компаний, а также их соответствие стратегии и Плану развития Фонда.</p>	<p>Фонд представляет целевые параметры долгосрочных КПД (финансовых и производственных) для обеспечения менеджментом Общества их достижения.</p> <p>Общество поддерживает постоянное взаимодействие с Фондом по вопросам реализации стратегии развития, в том числе по вопросам долгосрочного и среднесрочного планирования, управления рисками, инвестиционной деятельности, управления персоналом и др. Также, на регулярной основе Фонду предоставляются управленческие и</p>	Соблюдается	

		финансовые отчетности, отчеты о ходе реализации государственных программ.		
2.6	Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.	Фондом утверждена Дивидендная политика по отношению к дочерним организациям (решение Правления Фонда от 2.10.2012 г. №39/12). Фондом доведен стратегический КПД «Свободные средства для развития и дивидендов» письмом ожиданий Единственного акционера на 2018-2022 годы.	Соблюдается	
2.7	Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).	Компетенции органов управления определены Уставом, положениями о Совете директоров, Правлении.	Соблюдается	
2.8	<p>Фонд, организации и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций, соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами.</p> <p>Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, исполнительного органа является система КПД. Фонд через своих представителей в Совете директоров направляет компаниям свои ожидания по КПД. Перечень и целевые значения КПД компании утверждаются Советом директоров компании.</p> <p>В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития.</p> <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Фонда и организаций по сравнению с утвержденным планом развития. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой</p>	<p>Общество и должностные лица несут ответственность за принимаемые решения и действия/бездействие в соответствии с законодательством РК, уставом и другими нормативными документами. Повышение долгосрочной стоимости компании определено стратегическим направлением деятельности Общества. Рост долгосрочной стоимости компании определен в конкретных целевых значениях долгосрочных КПД - EVA компании, ответственность за достижение которых несут Общество и его должностные лица.</p> <p>Параметры долгосрочных стратегических КПД на 2018-2022 гг. были представлены Единственным акционером для обеспечения их достижения в рамках разработки Бизнес-плана Общества на 2018-2022 гг.</p> <p>Мониторинг исполнения Бизнес-плана осуществляется на ежемесячной и ежеквартальной основе.</p> <p>Оценка достижения стратегических КПД осуществляется в рамках отчета об исполнении Бизнес-плана ежеквартально.</p> <p>Требование, что данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов</p>	Соблюдается	

	должности досрочно.	Исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно, закреплено в Правилах оценки деятельности руководящих работников Общества.		
2.9	Совет директоров холдинговой компании должен обеспечить эффективность управления, рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие во всех юридических лицах, входящих в ее группу. Результатами эффективного управления в группе холдинговой компании должны стать повышение операционной эффективности, улучшение качества отчетности, улучшенные стандарты корпоративной культуры и этики, большая открытость и прозрачность, снижение рисков, надлежащая система внутреннего контроля.		Не применимо	
3. Устойчивое развитие				
3.1	Фонд и организации осознают важность своего влияния на экономику, экологию и общество и, стремясь к росту долгосрочной стоимости, должны обеспечивать свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Фонда и организаций.	<p>Общество в ходе осуществления своей деятельности оказывают влияние или испытывают на себе влияние заинтересованных сторон. Взаимодействие с заинтересованными сторонами регулируется внутренними нормативными документами (Устав, Положение о раскрытии информации, Политика по устойчивому развитию, Карта стейкхолдеров и др.).</p> <p>В 2017 году решением Правления № 33/2017 от 20.06.2017г. создан Комитет по устойчивому развитию при Правлении, основными функциями которого является формирование мероприятий по внедрению системы устойчивого развития в Обществе.</p> <p>Общество ежегодно пересматривает на актуальность Карту стейкхолдеров, где определен перечень заинтересованных сторон, со степенью возможности влияния и заинтересованности. В 2018 году Обществом произведен опрос мнений заинтересованных сторон, отраженных в</p>	Соблюдается	

		актуализированной Карте стейкхолдеров, для определения существенных аспектов отчета по устойчивому развитию. Результаты опроса учтены при формировании существенных тем для раскрытия в отчете.		
3.2	Фонд и организации должны обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Фонде и организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.	Стратегические цели Общества отражены в Стратегии развития на 2018-2028 гг., утвержденной решением Совета директоров № 134 от 28.08.2018г. Основной миссией Общества является улучшение условий жизни населения Республики Казахстан посредством предоставления качественного и доступного жилья, а также повышение эффективности строительства и управления проектами Группы компаний АО «Самрук-Қазына». В Политике по устойчивому развитию Общества, утвержденной решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г. направления деятельности Общества в области устойчивого развития состоят из трех составляющих: экономической, экологической и социальной. Политика также включает в себя цели и обязательства Фонда недвижимости по охране окружающей среды и охране труда.	Соблюдается	
3.3.	Фонд и Организации должны проводить анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремиться не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на Заинтересованные стороны.	Общество ежегодно проводит анализ своей деятельности в области устойчивого развития. В 2018 году данный отчет был утвержден в составе Годового отчета за 2017 год решением СД от 17.04.2018 г. №131. Отчет содержит результаты анализа воздействия Обществом по основным трем аспектам, и планы по внедрению системы устойчивого развития. Риски в области устойчивого развития ежегодно включаются в регистр рисков, актуализируются факторы, вероятность, значимость рисков и мероприятия по их минимизации.	Соблюдается	
3.4	Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека,	Общество осознает и признает основные принципы Глобального договора ООН, и заявляет о приверженности им в своей деятельности. Данные принципы определены в Политике по устойчивому развитию, утверждённой решением	Соблюдается	

	нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.	Совета директоров № 128 от 07.12.2017г.		
3.5	<p>В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:</p> <p>1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников;</p> <p>2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);</p> <p>3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;</p> <p>4) построение карты заинтересованных сторон;</p> <p>5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;</p> <p>6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений;</p> <p>7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;</p> <p>8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.</p>	<p>1) В Уставе, Положении о Совете директоров, Положении о Правлении закреплены компетенции органов управления Общества в области устойчивого развития.</p> <p>Решением Совета директоров № 113 от 7 декабря 2016 года утверждены изменения и дополнения в Положение о Комитете по стратегическим и инвестиционным вопросам, в компетенции которого включены вопросы по устойчивому развитию Общества.</p> <p>Председателем Правления утвержден Приказ по распределению функций среди членов Правления, в том числе закрепление функциональных обязанностей по устойчивому развитию.</p> <p>2) С 2017 года внедрена практика подготовки отдельного отчета в области устойчивого развития в соответствии с Руководством GRI, включающий анализ ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы).</p> <p>3) Риски в области устойчивого развития включены в Регистр рисков на 2018 год, утверждённый решением Совета директоров 17.04.2018г.</p> <p>4) Карта стейкхолдеров Общества одобрена решением Комитета по устойчивому развитию от 13.09.2018 г. №02/2018.</p> <p>5) Цели в области устойчивого развития определены в Политике по устойчивому развитию, утвержденной решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г. План мероприятий по внедрению принципов устойчивого развития отражен в Среднесрочном плане по совершенствованию корпоративного управления на 2017-2019 годы, где также закреплены ответственные структурные подразделения и участники мероприятий.</p> <p>6) Требования к интеграции устойчивого развития в</p>	Соблюдается частично	<p>Формирование и мониторинг мероприятий устойчивого развития осуществляются в рамках Плана по совершенствованию корпоративного управления. По итогам 2018 года из 14 запланированных мероприятий в области устойчивого развития исполнено 12. План по совершенствованию корпоративного управления на 2019-2020 годы содержит не исполненные мероприятия, а также рекомендации внешних аудиторов, в том числе в области охраны окружающей среды, охраны труда и техники безопасности (Внесение изменений в Политику по устойчивому развитию в соответствии с новой Стратегией развития и рекомендациями внешнего аудитора в области охраны окружающей среды, охраны труда и техники безопасности).</p>

		<p>ключевые бизнес-процессы включены в Политику по устойчивому развитию. Принципы устойчивого развития интегрированы в ключевые процессы: управление рисками (регистр рисков содержит риски в области устойчивого развития), планирование (КПД в области устойчивого развития), управление человеческими ресурсами (реализация социальной политики), инвестиции (реализация государственных жилищных программ по обеспечению населения доступным жильем, проектов с применением «зеленых» технологий), отчетность в области устойчивого развития в соответствии с руководством GRI, операционная деятельность (создание новых рабочих мест на объектах строительства и т.д.), стратегия развития (стратегические КПД).</p> <p>7) В сентябре 2018 г. проведен дистанционный тренинг для членов Совета директоров на тему «Новые стандарты GRI».</p>		
3.6	<p>Фонд и компании ежегодно публикуют отчетность в области устойчивого развития в целях обеспечения ясности и прозрачности своей деятельности для заинтересованных сторон, с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Отчетность в области устойчивого развития утверждается Советом директоров.</p>	<p>Отчет в области устойчивого развития включен в Годовой отчет за 2017 год, утвержденный решением Совета директоров от 17 апреля 2018 года №131 (ссылка на сайт: https://fnsk.kz/data/nws/files/rus/fil_1007_1527.pdf) и размещен на веб-сайте.</p> <p>Интернет-ресурс Общества содержит отдельный раздел «Устойчивое развитие», в который входят подразделы основных аспектов устойчивого развития.</p>	Соблюдается	
3.7	<p>Фонду и организациям следует принимать меры по принятию и соблюдению принципов устойчивого развития во взаимоотношениях с партнерами.</p>	<p>1) Общество во взаимоотношениях с партнерами стремится к соблюдению принципов устойчивого развития. Требования и принципы по взаимодействию со стейкхолдерами закреплены в Политике по устойчивому развитию.</p> <p>2) Договорами Общества с застройщиками предусмотрены случаи расторжения, связанные с нецелевым использованием финансовых средств, некачественным выполнением строительных работ, не устранением выявленных дефектов, возбуждением</p>	Соблюдается	

		уголовного дела на должностные лица застройщика и т.д.		
4. Права акционеров (участников) и справедливое отношение к акционерам (участникам)				
4.1	Соблюдение прав акционеров (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в Фонд и организации. Организация должна обеспечить реализацию прав акционеров (участников). При наличии в организации нескольких акционеров (участников), должно быть обеспечено справедливое отношение к каждому из них.	АО «Самрук-Қазына» является Единственным акционером Общества. Реализация прав акционера осуществляется в соответствии законодательством РК, Уставом.	Соблюдается	
4.2	Права, обязанности и компетенции акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству, учредительным документам и закрепляются в них. Права акционеров (участников) включают, но не ограничиваются своевременным получением информации, достаточной для принятия решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами организации в области раскрытия информации; участием на общем собрании акционеров (участников) и голосованием по вопросам своей компетенции; участием в определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров (наблюдательного совета и исполнительного органа), избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения; получением дивидендов в размерах и сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.	<p>Права, обязанности и компетенции акционеров закреплены в Уставе Общества. В соответствии с Уставом и Порядком раскрытия информации Общества, а также внутренними документами Фонда акционер получает необходимую информацию, включая посредством годового отчета, интернет-сайта, информационных материалов, брифингов, через запросы и др.</p> <p>Взаимодействие Единственного акционера с Обществом регламентируется Политикой по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына».</p> <p>Решения по вопросам, отнесенным законодательством Республики Казахстан и уставом Организации к компетенции общего собрания акционеров, принимаются Единственным акционером единолично и подлежат оформлению в письменном виде.</p> <p>Процедура отбора независимых директоров регламентируется Правилами отбора независимых директоров компаний АО «Самрук-Қазына».</p> <p>Вознаграждение независимых директоров регламентируется Правилами выплаты вознаграждений и компенсаций расходов независимых директоров Компаний АО «Самрук-</p>	Соблюдается	

		<p>Казына».</p> <p>Распределение чистой прибыли и выплата дивидендов Компаниями, более пятидесяти процентов акций (долей участия) которых принадлежат Фонду на праве собственности или доверительного управления, осуществляется в соответствии с дивидендной политикой, утвержденной Фондом по отношению к дочерним организациям.</p>		
4.3	В случае наличия в организации нескольких акционеров (участников), включая миноритарных акционеров (участников), система корпоративного управления должна обеспечить справедливое отношение ко всем акционерам (участникам) и реализацию их прав, что должно быть закреплено в уставе организации.		Не применимо	
5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа				
5.1	<p>Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений настоящего Кодекса.</p> <p>Исполнительный орган подотчетен Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров.</p>	Данные функции закреплены в Уставе Общества.	Соблюдается	
5.2	Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления Организацией и контроля за деятельностью Исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:	Данные функции закреплены в Уставе Общества, Положении Совета директоров и его комитетов, и исполняются на практике.	Соблюдается частично	В течение 2018 года наблюдались существенные недостатки в системе управления рисками и внутреннего контроля

	<p>1) определению стратегии развития (направления и результаты);</p> <p>2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития;</p> <p>3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</p> <p>5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа;</p> <p>6) корпоративному управлению и этике;</p> <p>7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).</p>			(см. принцип 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит)
5.3	Члены Совета директоров должны надлежащим образом выполнять свои обязанности и обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации. Совет директоров организации подотчетен акционерам. Данная подотчетность реализуется через механизм общего собрания акционеров.	Данная функция закреплена в проекте изменений и дополнений к Положению о СД Общества	Соблюдается частично	Проект изменений и дополнений в Положение о СД одобрен решением СД Общества от 27.02.18 г. № 130 и вынесен на утверждение Единственным акционером
5.4	В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых,	Данная функция закреплена в проекте изменений и дополнений к Положению о СД Общества	Соблюдается частично	Проект изменений и дополнений в Положение о СД

	объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.			одобрен решением СД Общества от 27.02.18 г. № 130 и вынесен на утверждение Единственным акционером
5.5	В составе Совета директоров необходимо обеспечить разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. В состав Совета директоров должны входить независимые директора, в количестве достаточном для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам. Рекомендованное количество независимых директоров в составе Совета директоров компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.	Данные требования закреплены в Положении о СД Общества. На конец отчетного периода состав СД Общества состоял из 3-х членов: Председатель Совета директоров, Представитель Единственного акционера и независимый директор. В соответствии с Уставом, Совет директоров состоит из не менее чем трех членов. Фактически состав Совета директоров состоит из 3-х членов. В Положении о СД закреплено, что численный состав Совета директоров устанавливается индивидуально с учетом масштабов деятельности, потребностей бизнеса, текущих задач, стратегии развития и финансовых возможностей.	Соблюдается	
5.6	Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации.	Процедура избрания членов Совета директоров регламентирована в Правилах отбора независимых директоров компаний АО «Самрук-Казына». Председатель Совета директоров избирается решением Единственного акционера. В соответствии с решением Единственного акционера от 8 ноября 2017 года №37/17 определен количественный состав Совета директоров Фонда недвижимости – 6 (шесть) человек. Этим же решением в состав Совета директоров Общества избраны независимые директора Немгиров И.С. и Ларионов Д.В. В соответствии с решением Единственного акционера от 23 апреля 2018 года №13/18 досрочно прекращены полномочия Председателя Совета директоров Мунжасарова Ж.А. с 16 марта 2018 года на основании поданного им заявления, в соответствии с пунктом 4) статьи 55 Закона РК «Об акционерных обществах». Этим же решением	Соблюдается частично	В Обществе отсутствует Старший независимый директор. При этом решением Акционера от 24 сентября 2018 года № 27/18 состав Совета директоров определен в количестве 3-х членов, из которых 2 членов СД являются представителями акционера, 1 член СД - независимый директор

		<p>Туткушев Е.Б. избран Председателем Совета директоров, а также в состав Совета директоров избран Жанадил Е.Б. в качестве представителя интересов Единственного акционера.</p> <p>Решением Правления АО «Самрук-Қазына» № 27/18 от 24 сентября 2018 года был определен состав Совета директоров в количестве 3 (трех) человек со сроком полномочий 3 (три) года: Председатель СД Туткушев Е.Б., Представитель ЕА Жанадил Е.Б. и независимый директор Ларионов Д.В.</p> <p>В составе Совета директоров нет членов Правительства и государственных служащих.</p> <p>Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия общим собранием акционеров решения по избранию нового состава Совета директоров.</p> <p>Члены Совета директоров избираются на срок до трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до трех лет.</p> <p>Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше шести лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.</p> <p>Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением,</p>		
--	--	--	--	--

		избранием и переизбранием.		
5.7	Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данных программ.	<p>Политика введения в должность утверждена решением СД Общества от 29.08.2012 г. № 65. В 2016 году была проведена программа введения в должность для вновь назначенных членов СД: Мамыталиева Б.Д. и Туткушева Е.Б.</p> <p>В 2017 году была проведена программа введения в должность для вновь назначенных членов СД: А.Ш. Жетпісбай, Ларионова Д.В., Немгирова И.С.</p> <p>В 2018 году были проведены процедуры ознакомления со всеми внутренними документами Общества в рамках программы введения в должность для вновь назначенного члена СД: Жанадил Е.Б.</p>	Соблюдается	
5.8	Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, крупными акционерами и исполнительным органом.	Данные требования закреплены в Уставе и Положении о Совете директоров.	Соблюдается	
5.9	Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа должны быть четко разграничены и закреплены в уставе организации, положениях о Совете директоров и исполнительном органе.	Данные требования закреплены в Уставе и Положении о Совете директоров.	Соблюдается	
5.10	Уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. В организациях с	<p>На практике члены Совета директоров назначаются решением Единственного акционера. Ежегодно ЕА собирает информацию об эффективности независимых директоров.</p> <p>Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.</p> <p>Данные требования закреплены в Правилах по формированию составов совета директоров</p>	Соблюдается	

	несколькими акционерами, соответствующие правила вознаграждения членов Совета директоров разрабатываются на основе методологии Фонда и утверждаются общим собранием акционеров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора.	компаний АО «Самрук-Қазына».		
5.11	Комитеты Совета директоров способствуют глубокому и тщательному рассмотрению вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров и повышению качества принимаемых решений, в особенности по таким направлениям как аудит, управление рисками, надлежащее и эффективное применение Правил закупок товаров, работ и услуг Фонда и организаций, назначение и вознаграждение членов Совета директоров и исполнительного органа, устойчивое развитие, в том числе охрана и безопасность труда и окружающей среды. Наличие комитетов не освобождает членов Совета директоров от ответственности за принятые решения в рамках компетенции Совета директоров.	<p>Данные требования закреплены в Уставе и Положении о Совете директоров. При Совете директоров созданы:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Комитет по аудиту; 2) Комитет по вознаграждениям и назначениям; 3) Комитет по стратегическим и инвестиционным вопросам. <p>В соответствии с положениями комитетов:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Председателями являются независимые директора. - Комитет по аудиту должен состоять как минимум из двух членов, включая независимого(ых) директора(ов). - Комитет по стратегическим и инвестиционным вопросам как правило, должен состоять как минимум из трех членов из числа независимых директоров. - Комитет по назначениям и вознаграждениям должен состоять как минимум из двух членов, включая независимого(ых) директора(ов). 	Соблюдается частично	Комитеты Совета директоров действовали до принятия решением Единственного акционера сокращения состава СД от 24 сентября 2018 года №27/18 в количестве 3 (трех) человек. В настоящее время комитеты не проводятся в связи с отсутствием кворума.
5.12	Подготовка и проведение заседаний Совета директоров должны способствовать максимальной результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей члены Совета директоров должны иметь доступ к полной, актуальной и своевременной информации.	<p>Данные требования закреплены в Положении о Совете директоров.</p> <p>Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой</p>	Соблюдается	

		<p>голосования минимизировано. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. В особых случаях сочетаются обе формы заседаний Совета директоров и его комитетов.</p> <p>Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</p> <p>За 2018 год в Обществе было проведено 10 очных заседания Совета директоров (заседания №№ 129 - 138). Всего было рассмотрено 142 вопроса по ключевым аспектам деятельности Фонда недвижимости.</p>		
5.13	<p>Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров организации. Данный процесс должен соответствовать методологии Фонда. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.</p>	<p>В Обществе соблюдается процесс оценки эффективности Совета директоров.</p> <p>Решением Правления Единственного акционера от 14.12.2017г. №44/17 утверждены Методические рекомендации по оценке деятельности совета директоров и его комитетов, председателя, членов совета директоров и корпоративного секретаря организаций АО «Самрук-Қазына», разработанные в соответствии с Кодексом корпоративного управления. В соответствии с поручением ЕА процесс оценки советов директоров, комитетов и членов совета директоров организаций должен соответствовать настоящим Методическим рекомендациям.</p> <p>В связи с этим, решением СД от 27.02.2018г. №130 утверждена Политика оценки деятельности Совета директоров и его комитетов, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына».</p> <p>В соответствии с указанной Политикой в первом квартале 2018 года была проведена оценка СД, Комитетов СД по итогам 2017 года, в результате</p>	Соблюдается	

		<p>которой был сформирован Отчет об оценке СД и его комитетов и заслушан на заседании СД от 17 апреля 2018 года №131.</p> <p>Оценка с привлечением независимой профессиональной организации по решению Единственного акционера проводилась во втором квартале 2018 года за период с января 2017 года по 31 марта 2018 года, по итогам которой был сформирован и утвержден План по совершенствованию системы корпоративного управления на 2019-2020 годы решением СД от 5 марта 2019 года №140.</p>		
5.14	Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	Положения о том, что результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров закреплены в Политике оценки деятельности Совета директоров и его комитетов, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря АО «Фонд недвижимости «Самрук-Қазына».	Соблюдается	
5.15	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь.	<p>Данные требования закреплены в Уставе, Положении о Совете директоров, Положении о Корпоративном секретаре.</p> <p>Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа компании.</p> <p>Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Фонде и организациях.</p> <p>Корпоративный секретарь также осуществляет</p>	Соблюдается	

		подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Общества.		
5.16	В компаниях создается коллегиальный исполнительный орган, в остальных организациях, а также в случае создания компании – совместного предприятия он может быть коллегиальным или единоличным по усмотрению акционеров (участников). Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.	1) Согласно п.39 Устава Общества, руководство текущей деятельностью осуществляет исполнительный орган Общества - Правление. 2) Утвержден Перечень критериев для оценки кандидатов в состав Правления Общества (решение СД от 24.05.2016 г. Протокол № 103) для оценки и согласования кандидатов на должность членов Правления Комитетом по назначениям и вознаграждениям Совета директоров.	Соблюдается	
5.17	Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.	Данные требования закреплены в Уставе Общества.	Соблюдается	
5.18	Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определении их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации.	Требования по избранию Советом директоров состава Правления закреплены в Уставе Общества за исключением Председателя Правления. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов исполнительного органа за исключением Председателя Правления. Члены исполнительного органа организации избираются сроком на три года. Сроки полномочий членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.	Соблюдается частично	В Обществе отсутствует План преемственности для исполнительного органа, который содержал бы в себе четкое представление о сильных сторонах и областях развития каждого кандидата; методы и шкалу оценки кандидатов.
5.19	Кандидатура на должность первого руководителя компании согласовывается с Президентом или Администрацией Президента		Не применимо	

	Республики Казахстан в случае включения компании в соответствующий список, утвержденный Указом Президента Республики Казахстан.			
5.20	Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД.	Данное требование закреплено в Уставе Общества. Мотивационные КПД для Руководителя и членов Правления Общества могут выносятся на утверждение СД в соответствии с Правилами оценки деятельности и вознаграждения руководящих работников Общества одновременно с Бизнес-планом на планируемый период, но не позднее 31 марта отчетного года.	Соблюдается частично	Карты КПД руководства Общества на 2018 год были утверждены решением СД от 17 апреля 2018 года №132. В рамках Плана по совершенствованию КУ необходимо обеспечить утверждение КПД до начала финансового года.
5.21	Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров. Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа любой другой организации.	В соответствии с Кодексом поведения (решение СД от 10.12.2018г. №138), ранее Кодексом деловой этики (решения СД от 21.04.2010 № 26, внесение изменений и дополнений от 11.04.2011 г. №44 и 15.04.2014 г. № 81) о нарушениях со стороны Правления работники должны сообщать Комплаенс-контролеру, Омбудсмену и Совету директоров.	Соблюдается	
5.22	В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники ищут пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон. Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря рассматриваются председателем Совета директоров организации. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям.	Данное положение закреплено в проекте изменений и дополнений к Положению о СД Общества	Соблюдается частично	Проект изменений и дополнений в Положение о СД одобрен решением СД Общества от 27.02.18 г. № 130 и вынесен на утверждение Единственным акционером

6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит

6.1	<p>В Фонде и Организациях должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Фондом и Организациями своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и исполнительным органом Фонда и Организаций для обеспечения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; - эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; - сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании; - полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; - соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; - надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. 	<p>Управление рисками и внутреннего контроля в Обществе на консолидированной основе осуществляется путем внедрения Корпоративной системы управления рисками (далее - КСУР) на всех уровнях Общества.</p> <p>Структура системы управления рисками в Обществе представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений Общества: Совет директоров, Правление, Комитет по управлению рисками, структурное подразделение, ответственное за управление рисками, Служба внутреннего аудита, Комплаенс-контролер, иные структурные подразделения.</p> <p>Советом директоров Общества утверждены документы, определяющие принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, демонстрирующие приверженность компании лучшим практикам работы в области управления рисками и внутреннего контроля. Политика управления рисками, утвержденная Советом директоров, разработана в соответствии с Концепцией развития КСУР Общества и методологией Единственного акционера.</p> <p>Решением Правления от 07.03.2018 внесены изменения в Положение об Управлении рисками и внутреннего контроля в части включения в функции подразделения предоставление отчетов о состоянии системы внутреннего контроля (далее - СВК).</p> <p>Общество курирует процесс внедрения системы управления рисками в его ДО, оказывает методологическую, консультационную поддержку, а также координирует деятельность по развитию и совершенствованию КСУР в Обществе.</p> <p>Согласно Политике управления рисками Общества, оценка эффективности системы управления рисками</p>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики КУ внешним консультантом в 2018 году были даны рекомендации по актуализации внутренних нормативных документов на предмет их актуальности ввиду пересмотра Стратегии развития Общества, изменения организационной структуры Общества, утверждению регистра параллельно с планами компании.</p> <p>Службой внутреннего аудита была проведена оценка КСУР по итогам 2018 года, которая составила 67,26% (за 2017 год 70,29%). Службой внутреннего аудита также была проведена оценка СВК по итогам 2018 года, которая составила 59,35% (за 2017 год 61,5%). В рамках данной оценки были выявлены несоответствия и выданы соответствующие рекомендации. Отчет об оценке КСУР и СВК</p>
-----	---	---	----------------------	--

		проводится СВА на ежегодной основе. СВА проводит оценку эффективности системы управления рисками в соответствии с Методикой оценки корпоративной системы управления рисками. Кроме этого один раз в три года проводится оценка эффективности КСУР независимой компанией.		заслушан на заседании СД от 5 марта 2019 года.
6.2	Советом директоров Фонда и организаций должны быть определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы и с учетом лучших практик работы и методологии Фонда в области управления рисками и внутреннего контроля.	<p>Советом директоров Общества утверждены следующие документы, определяющие принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, демонстрирующие приверженность компании лучшим практикам работы в области управления рисками и внутреннего контроля:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Политика управления рисками (Протокол СД №85 №01.10.2014г.). - Правила идентификации и оценки рисков (Протокол СД №92 от 20.05.2015г.). - Правила управления риском потери ликвидности (Протокол СД №13 от 19.10.2009 г.). - Положение о системе внутреннего контроля (Протокол №124 от 24.08.2017г.). <p>Решением СД от 7 декабря 2017 года № 128 утвержден общий риск-аппетит, уровни толерантности по ключевым рискам и ключевые рисковые показатели Общества на 2018 год.</p> <p>Общество производит идентификацию и оценку рисков на ежегодной основе, на основании идентификации и оценки рисков составляется регистр и карта рисков. При этом, регистр и карта рисков могут быть пересмотрены или дополнены в течение года по мере поступления информации о рисках, предоставляемых структурными подразделениями Общества при идентификации новых или изменении статуса существующих рисков, в том числе вследствие изменения внутреннего и внешнего рынка.</p>	Соблюдается частично	Решением Совета Директоров от 07.12.2017 года Регистр рисков на 2018 год был направлен на доработку ввиду утверждения решением Совета Директоров от 09.11.2017 года новой Стратегии развития Общества на 2017-2028 года. Регистр рисков на 2018 год был утвержден 17 апреля 2018 года. При этом были даны поручения СД по актуализации регистра и карты рисков ввиду изменения организационной структуры и актуализации Стратегии развития в 2018 году. Стратегия развития была утверждена 28.08.2018 года. Однако в связи с запланированной в сентябре 2018 года разработкой и утверждением регистра рисков и карты рисков на 2019 год был

				пересмотрен вопрос об актуальности корректировки регистра рисков на 2018 год.
6.3	Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность).	<p>В Политике управления рисками определены функции органов и подразделений.</p> <p>Процессы управления рисками интегрированы с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет). Цели деятельности Общества определяются на стратегическом уровне, и устанавливают основу для разработки операционных целей. Процесс разработки стратегических планов, в т.ч. предусматривает выявление и анализ рисков, способных оказывать влияние на достижение поставленных стратегических целей.</p> <p>Для обеспечения горизонтальной коммуникации и эффективного внедрения КСУР, функционирует Комитет по управлению рисками, который является консультативно-совещательным органом при Правлении Общества, вырабатывающим предложения в части управления рисками.</p> <p>Информация о рисках предоставляется Совету директоров в рамках ежеквартального отчета по управлению рисками, и Исполнительному органу в рамках ежеквартального отчета по управлению рисками и ежемесячного отчета по мониторингу ключевых рисков показателей.</p>	Соблюдается частично	<p>Процесс управления рисками не в полной мере интегрирован с процессами оценки результатов деятельности организации. Общество планирует провести мероприятия по внедрению данного подхода в компании.</p> <p>В 2018 году зафиксированы случаи несвоевременного получения информации Советом директоров Общества о существенных изменениях в рисках, а также отчеты по рискам.</p> <p>Отчеты по рискам в течение 2018 года были вынесены на рассмотрение СД с задержкой: Отчет по рискам за 2017 год, за 1 квартал 2018 года рассмотрены на СД от 11 сентября 2018 года №135.</p>
6.4	Система управления рисками и внутреннего контроля Фонда и организаций должна базироваться на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой исполнительным органом, предусматривающей обязательность	<p>Деятельность Общества направлена на создание внутренней среды, которая повышает понимание рисков работниками и повышает их ответственность за управление рисками.</p> <p>После изменения организационной структуры</p>	Соблюдается	

	процедур идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании.	Общества при актуализации Положений о структурных подразделениях функции структурных подразделений дополнены функцией управления рисками и внутреннего контроля в рамках владеющих бизнес-процессов. В КПД членов исполнительного органа включена оценка исполнения мероприятий Плана по минимизации рисков.		
6.5	В Фонде и организациях должны осуществляться разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.	В Обществе существует карта бизнес процессов, в рамках операционной деятельности, отдельных структурных подразделений. В рамках данных карт, полностью прописаны основные бизнес процессы и контрольные точки по операционным процессам. Также, существует Правила отбора и рассмотрения проектов жилищного строительства, Правила разработки и рассмотрения инвестиционных проектов. В части финансовой отчетности, существует Корпоративный регламент подготовки консолидированной финансовой отчетности и регламент деятельности управления бухгалтерского учета. В части соблюдения требований законодательства РК и внутренних документов, существует Порядок работы Общества, где прописаны все основные бизнес процессы работы Общества.	Соблюдается частично	В ходе проведенной СВА оценки СВК по итогам 2018 года были выданы рекомендации, что ввиду изменения организационной структуры появились новые бизнес-процессы, где при взаимодействии нескольких структурных подразделений не до конца налажены внутренние контроли.
6.6	В Фонде и организациях должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.	В Обществе утверждены внутренние документы регулирующие сферу управления рисками, на основе прозрачных принципов и подходов, в соответствии с типовыми документами Единственного акционера. Для поддержания и повышения риск-культуры проводится обучение для ознакомления новых работников и периодического ознакомления всех работников Общества (как минимум, на ежегодной основе) с действующей КСУР. В рамках Плана по совершенствованию системы корпоративного управления на 2017-2019 годы,	Соблюдается частично	В ходе диагностики КУ независимым консультантом, а также оценки КСУР СВА были выявлены несоответствия, в том числе по отсутствию обучения и информированию сотрудников Общества о системе внутренних

		структурным подразделением, ответственным за управление рисками, в июне 2018 года проведено обучение в области управления рисками для работников Общества, в декабре 2018 года проведен вводный тренинг по рискам для вновь принятых работников Общества.		контролей в целях обеспечения повышения понимания ролей и обязанностей риск-координаторов, владельцев рисков и Управления рисками и внутреннего контроля в процессе управления рисками среди сотрудников Компании. При этом не были проведены информационные сессии для владельцев рисков и менеджеров проектов касательно информирования о наступивших бизнес-инцидентах и извлеченных уроках. Ввиду изменения Стратегии развития и структуры Компании, владельцев рисков и трименеджеров проектов обучающие инфосессии были перенесены на 1 кв. 2019 года
6.7	Совету директоров Фонда и организаций необходимо предпринимать соответствующие меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. Отчеты по рискам должны выноситься на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться	В Обществе действует Методика оценки корпоративной системы управления рисками (далее – «Методика») (Протокол СД №68 от 22.11.2012 г.), а также, Методика оценки системы внутреннего контроля (Протокол СД №68 от 22.11.2012г.). Методика оценки системы внутреннего контроля устанавливает основные подходы к оценке эффективности системы внутреннего контроля. Данная оценка включает в себя анализ и оценку	Соблюдается частично	Отчеты по рискам в течение 2018 года были вынесены на рассмотрение СД с задержкой: Отчет по рискам за 2017 год, за 1 квартал 2018 года рассмотрены на СД от 11 сентября 2018 года №135.

	надлежащим образом в полном объеме.	<p>факторов, влияющих на эффективность системы внутреннего контроля, в разрезе каждого из пяти ее компонентов: 1) Контрольная среда; 2) Оценка рисков; 3) Контрольные процедуры; 4) Информация и ее передача; 5) Мониторинг.</p> <p>Методика оценки корпоративной системы управления рисками устанавливает основные подходы к оценке эффективности корпоративной системы управления рисками. Данная оценка включает в себя анализ и оценку факторов, влияющих на эффективность системы управления рисками, в разрезе каждого из пяти ее компонентов: 1) организация процессов управления рисками; 2) выявление рисков; 3) оценка рисков; 4) управление рисками; 5) мониторинг.</p>		
6.8	В Фонде и организациях должна быть создана СВА для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления.	<p>Данное требование закреплено в Уставе, Положении о СВА Общества.</p> <p>СВА создана решением Совета директоров (Протокол СД №9 от 14.09.2009).</p>	Соблюдается	
6.9	Внутренний аудит в Фонде и Организациях должен осуществляться посредством создания отдельного структурного подразделения – СВА (в Организациях в форме товариществ с ограниченной ответственностью функции внутреннего аудита должны быть возложены на ревизионную комиссию/ревизора, функционально подотчетной Наблюдательному совету; при этом цели, функции и задачи ревизионной комиссии/ревизора, порядок ее взаимодействия с органами Организации должны устанавливаться с учетом принципов, изложенных в настоящем Кодексе применительно к службе внутреннего аудита). Цели, полномочия и ответственность СВА, квалификационные требования (требования к профессионализму внутренних аудиторов) должны быть определены во внутреннем	СД Компании утверждено Положение о СВА в новой редакции (Протокол СД №132 от 17.05.2018г.), закрепляющее порядок работы, задачи, функции, права, квалификационные требования и обязанности СВА, а также взаимодействие СВА с Правлением Компании. Деятельность СВА курирует Комитет по аудиту (далее - КА), в соответствии с Положением о Комитете по аудиту (Протокол СД №57 от 29.12.2011 г., с дополнениями от 29.08.2012 г. Протокол СД №65, с изменениями и дополнениями от 30.12.2015г. Протокол СД №96, с изменениями и дополнением от 3.11.2016г. Протокол СД №111, с дополнением от 29.12.2016 г. Протокол СД №114), предварительно одобряя отчеты СВА и др. вопросы деятельности, после чего СД рассматривает и утверждает их. Функционально СВА подчиняется СД Компании.	Соблюдается	

	документе компании (Положении о СВА). Положение о СВА должно разрабатываться и утверждаться с учетом требований Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита и корпоративных стандартов Фонда в области внутреннего аудита.			
6.10	Для обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита СВА должна быть организационно подчинена и функционально подотчетна Совету директоров. Совет директоров принимает решения по утверждению планов и стратегии деятельности СВА, бюджета СВА, определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.	<p>В соответствии с Положением о СВА напрямую подчиняется СД, предоставляет отчет о деятельности Совету директоров, предварительно рассмотренный Комитетом по аудиту.</p> <p>СД Компании утверждает планы работы СВА и данное утверждение не носит формальный характер.</p> <p>СД Компании утверждает назначение руководителя и сотрудников СВА, а также утверждает структуру и размер вознаграждения руководителя и сотрудников СВА (в рамках рассмотрения выполнения ежеквартальных КПД СВА и ее руководителя).</p> <p>Бюджет СВА рассматривается на заседании Комитета по аудиту с дальнейшим утверждением на заседании СД Компании.</p> <p>СД определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.</p> <p>Стратегический план развития СВА на 2017-2019 гг. утвержден на заседании СД (Протокол СД №116 от 16.02.2017 г.).</p>	Соблюдается	
6.11	Руководитель СВА в организациях должен разработать внутренние документы, регулирующие деятельность подразделения, на основе корпоративных стандартов Фонда в области внутреннего аудита и обеспечить их рассмотрение и утверждение Комитетом по аудиту и Советом директоров.	<p>Внутренние документы, регулирующие деятельность СВА Общества разрабатываются Руководителем СВА в соответствии с корпоративными стандартами Фонда и утверждаются Советом директоров после предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту. Так, утверждены:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Положение о СВА в новой редакции (Протокол СД №132 от 17.05.2018г.); 2) Правила по организации внутреннего аудита в 	Соблюдается	

		<p>ФНСК (Протокол СД №116 от 16.02.2017 г.);</p> <p>3) Методика оценки эффективности деятельности Службы внутреннего аудита и ее руководителя (Протокол СД №66 от 24.09.2012 г.);</p> <p>4) Методика оценки эффективности корпоративной системы управления рисками (Протокол СД №68 от 22.11.2012 г.);</p> <p>5) Методика оценки эффективности системы внутреннего контроля (Протокол №68 от 22.11.2012 г.)</p>		
6.12	<p>СВА осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утвержденного Советом директоров. Результаты аудиторских отчетов и ключевые обнаружения ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров.</p>	<p>При планировании Годового аудиторского плана СВА учитывает карты рисков Общества, пожелания членов СД, комментарии Руководства Общества, а также проводит собственный анализ рисков.</p> <p>СВА ежеквартально выносит отчеты по проведенным аудитам на рассмотрение Совета директоров.</p>	Соблюдается	
6.13	<p>При осуществлении своей деятельности СВА должна проводить оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов и рекомендаций Фонда в области оценки корпоративного управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.</p>	<p>В 2018 году оценку корпоративного управления проводила независимая компания ТОО «PricewaterhouseCoopers», по итогам которой Обществу был присвоен рейтинг В, соответствующий уровню зрелости «Средний».</p> <p>Оценку СВК и КСУР в 2018 году на основании утвержденных Методик проводила Служба внутреннего аудита.</p>	Соблюдается	
6.14	<p>Руководитель СВА должен разработать и поддерживать программу гарантии и повышения качества, охватывающую все виды деятельности внутреннего аудита, и предусматривающую обязательное проведение внутренней и внешней оценки деятельности СВА.</p>	<p>Независимая внешняя оценка СВА проводилась внешним консультантом «Достык Эдвайзори» в 2016 г.</p> <p>Оценка эффективности деятельности СВА, ее руководителя и работников осуществляется Советом директоров на основе рассмотрения отчетов СВА ежеквартально. После чего выставляется оценка достижения ежеквартального КПД СВА и ее Руководителя "Количество замечаний со стороны Комитета по аудиту, Совета директоров Компании к квартальным и годовому отчетам СВА".</p>	Соблюдается	

		Основные критерии и требования к Программе гарантии и повышения качества Службы внутреннего аудита утверждены Руководителем Службы внутреннего аудита 15.06.2017г.		
7. Прозрачность				
7.1	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Фонд и организации своевременно и достоверно раскрывают информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	Раскрытие информации об Обществе осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества, в том числе Политикой раскрытия информации, утвержденной решением Совета директоров Общества от 3 ноября 2016 г., № 111 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 29.08.2017 года № 47/2017.	Соблюдается частично	Годовой отчет за 2017 год был утвержден решением СД №131 от 17.04.2018г. При этом, Годовой отчет Общества за 2017 год опубликован на интернет-ресурсе Общества в сентябре 2018 года, то есть позднее чем требуется Кодексом, ввиду утверждения Годовой аудированной отчетности Общества по итогам 2017 года решением Единственного акционера 3 сентября 2018 года.
7.2	Фонд и организации своевременно раскрывают информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. В Фонде и организациях должны быть утверждены внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам. Фонд и организации определяют порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации,	Раскрытие информации об Обществе осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества, в том числе Политикой раскрытия информации, утвержденной решением Совета директоров Общества от 3 ноября 2016 г., № 111 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 29.08.2017 года № 47/2017.	Соблюдается	

	в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимает меры к охране ее конфиденциальности.			
7.3	Фонд, компания и организации, акции или облигации которых торгуются на фондовой бирже, должны своевременно размещать на своем интернет-ресурсе аудированную годовую финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), а также финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с МСФО за первый квартал, за полугодие и за первые девять месяцев отчетного периода. Помимо основных форм финансовой отчетности рекомендуется раскрывать дополнительную информацию о финансовом состоянии Фонда, компаний и организаций, акции или облигации которых торгуются на бирже.	В соответствии установленным срокам Кодекса корпоративного управления, Общество на ежеквартальной основе осуществляет размещение консолидированной финансовой отчетности на интернет-ресурсе в течение 60 дней с момента окончания отчетного периода. Годовая аудированная финансовая отчетность должна размещаться в течение 120 дней с момента окончания отчетного периода. Кроме того, финансовая отчетность размещается на интернет-ресурсе после получения выписки решения об утверждении годовой финансовой отчетности Единственным акционером.	Соблюдается частично	Годовая аудированная финансовая отчетность по итогам 2017 года была размещена на интернет-ресурсе Общества в сентябре 2018 года ввиду ее утверждения Единственным акционером 3 сентября 2018 года.
7.4	Фонд и организации должны проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям МСФО. Нормы в части ежегодного аудита применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами организации.	Общество проводит ежегодный аудит консолидированной финансовой отчетности путем привлечения независимого и квалифицированного аудитора (E&Y). Договор подписан 28.06.2016 г. № I&C-2016-00198 ((срок оказания услуг - 3 года). Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе открытого конкурса в соответствии с Правилами по выбору аудиторской организации для АО «Самрук-Қазына» и организаций, более пятидесяти процентов голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына» на праве собственности или доверительного управления, утвержденным решением Правления АО «Самрук-Қазына» № 46/16 от 27.12.16г. Председатель СД и независимый директор входят в состав конкурсной комиссии. Информация о внешнем аудиторе раскрывается на	Соблюдается	

		веб-сайте, а также в Годовом отчете.		
7.5	Фонд, Компании и Организации, акции которых торгуются на фондовой бирже, должны готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.	Общество на ежегодной основе готовит годовой отчет для широкого круга заинтересованных лиц. Годовой отчет Общества формируется в соответствии с Планом-графиком, утверждаемым Председателем Правления Общества, который определяет срок, порядок и ответственность структурных подразделений за подготовку и представление информации в годовой отчет, процедуру его согласования и утверждения. В соответствии с Уставом Общества Годовой отчет утверждается решением Совета директоров. Годовой отчет за 2017 год утвержден решением СД №131 от 17.04.2018г. и опубликован на веб-сайте Общества. Годовой отчет публикуется на государственном, русском и английском языках.	Соблюдается частично	При этом Годовой отчет Общества за 2017 год опубликован на интернет-ресурсе Общества в сентябре 2018 года, то есть позднее чем требуется Кодексом ввиду утверждения Годовой аудированной отчетности Общества по итогам 2017 года решением Единственного акционера 3 сентября 2018 года. Также в рамках Плана по совершенствованию КУ на 2019-2020 годы Обществом будут приняты меры по повышению качества годового отчета в соответствии с рекомендациями внешних консультантов.
7.6	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Фонда и организаций.	1) Интернет-сайт Общества содержит существенную часть информации, предусмотренной передовой практикой. Ключевая информация размещается на казахском, русском и английском языках. 2) Актуализация Интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости, регулярно. 3) Все мероприятия и значимые корпоративные события Общества сопровождаются выпуском пресс-релизов. 4) Раскрытие информации на веб-сайте Общества осуществляется в соответствии с	Соблюдается частично	По итогам проведенной диагностики КУ в 2018 году внешним консультантом были предоставлены рекомендации по совершенствованию интернет-ресурса компании, в том числе по проведению оценки качества веб-сайта компании, назначения

		законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества, в том числе Политикой раскрытия информации, утвержденной решением Совета директоров Общества от 3 ноября 2016 г., № 111 и Порядком раскрытия информации, утвержденного решением Правления Общества от 29.08.2017г. №47/2017.		лица, ответственного за своевременную публикацию информации, подлежащей раскрытию. Указанные мероприятия отражены в Плане по совершенствованию системы корпоративного управления на 2019-2020 годы, утвержденного решением Совета директоров Общества от 5 марта 2019 года №140.
--	--	--	--	--

Список сокращений:

ГО – Годовой отчет

ДЗО – Дочерние зависимые организации

СВА – Служба внутреннего аудита

СД – Совет директоров

СМР – Строительно-монтажные работы

КСУР – Корпоративная система управления рисками

КУ – корпоративное управление

Фонд/Единственный акционер/ЕА – АО «Самрук-Казына»

Общество/Компания - АО «Samruk-Kazyna Construction»