

**Отчет АО «Samruk-Kazyna Construction»
о соблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Казына» по итогам 2019 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	<p>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.</p> <p>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.</p> <p>Организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии, что на данном рынке отсутствует конкуренция или участие Фонда и организаций будет способствовать развитию малого и среднего бизнеса.</p> <p>Рекомендуется наличие и сохранение</p>	<p>Данные стратегические задачи отражены в актуализированной Стратегии развития Общества на 2018-2028 годы, утвержденной решением Совета директоров Общества от 28 августа 2018 года №134, согласно долгосрочному письму ожиданий на 2018-2028 годы АО «Самрук-Казына» от 11 июня 2018 г. №03-6-14-02/3346, а также в соответствии с Уставом Общества, нормативным правовым актам Республики Казахстан, стратегическим приоритетам развития АО «Самрук-Казына», отраженных в Стратегии развития на 2018-2028 годы, а также с учетом посланий Президента Республики Казахстан.</p> <p>В целях успешной реализации Стратегии развития на 2018-2028 годы Общества, решением Совета директоров Общества от 10 декабря 2018 года № 138 утверждена Дорожная карта по реализации Стратегии развития Общества на 2018-2028 годы». Дорожная карта предусматривает инициативы для реализации четырех стратегических направлений развития Общества, таких как: завершение участия в</p>	Соблюдается	

	<p>контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	<p>государственных программах; управление недвижимостью; управление строительством и долями в специальных экономических зонах. Также для успешной реализации Стратегии развития в Дорожную карту были включены мероприятия по следующим корпоративным инициативам: ликвидация ТОО «СК Девелопмент», продажа 49% доли участия в ТОО «ФН Менеджмент», разработка стратегии HR, внедрение проектного и портфельного подхода к управлению проектами, разработка стратегии фондирования и повышение рейтинга корпоративного управления. Мониторинг Дорожной карты по итогам 1 полугодия 2019 года был рассмотрен на заседании Совета директоров от 16 сентября 2019 года №144.</p> <p>- 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.</p> <p>- 18 февраля 2019 года решением Правления АО «Самрук-Қазына» одобрено изменение наименования Общества в АО «Samruk-Kazyna Construction» и внесение изменений и дополнений в Устав в части изменения видов деятельности Общества на инжиниринговые услуги по управлению проектами в строительстве и техническому надзору, деятельности в области инженерных изысканий и предоставление технических консультаций в этой области;</p> <p>- 2 апреля 2019 года Обществом получено свидетельство об аккредитации № 000024 на право по управлению проектами в области архитектуры, градостроительства и строительства сроком до 2 апреля 2021 года;</p> <p>- 26 апреля 2019 года Обществом получено свидетельство об аккредитации № 01031 на право</p>		
--	--	--	--	--

		<p>осуществления инжиниринговых услуг по техническому надзору на технически и технологически сложных объектах первого уровня ответственности;</p> <p>- в части ТОО «СК Девелопмент» решением Совета директоров Общества от 15 февраля 2019 года №139 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:</p> <p>- Атырауская область: Строительство объектов ТОО «KUS», ТОО «Объединённая химическая компания»;</p> <p>- Жамбылская область: Строительство объектов ТОО «Хим-плюс», АО «УК СЭЗ «Химический парк Тараз», ТОО «Объединённая химическая компания»;</p> <p>- решением Совета директоров Общества от 17 мая 2019 года №142 рассмотрен вопрос об отчуждении доли участия Общества в размере 49% в уставном капитале ТОО «ФН Менеджмент». В начале декабря 2019 года осуществлена реализация 49% доли участия Общества в уставном капитале ТОО «ФН Менеджмент» его второму участнику ТОО «КАН Групп».</p>		
1.2	Правительство участвует в управлении Фондом и организациями исключительно посредством реализации полномочий единственного акционера Фонда, предусмотренных Законом		Не применимо	

	«О Фонде национального благосостояния» и уставом Фонда, и представительства в Совете директоров Фонда. Основные принципы и 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».			
1.4	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.		Не применимо	
1.5	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. Правление Фонда, председатель правления Фонда, органы Организаций полностью		Не применимо	

	самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.			
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 с указанием источников финансирования программ, а также в строительстве социальных проектов раскрывается в Годовых отчетах. 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 в Корпоративных стандартах Фонда, 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	Соблюдается	

		<p>или косвенно владеет АО «Самрук-Қазына».</p> <p>Корпоративный стандарт устанавливает единые требования к инвестиционной деятельности АО «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 завершает реализацию Программы 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).</p> <p>Деятельность Компании в 2019 году была также направлена на сопровождение строительства значимых проектов по линии АО «Самрук-Қазына» ряда социальных проектов в городах Нур-Султан, Туркестан, а также других производственных проектов в Атырауской, Западно-Казахстанской и Жамбылской областях.</p> <p>Также Общество в 2019 году осуществляло значимый объем работы по восстановлению объектов гражданского строительства в г.Арысь Туркестанской области, поврежденных в результате взрывов и пожара в воинской части города.</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 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.		Не применимо	
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		Не применимо	

	оплаты труда и премирования работников СВА, а также бюджет СВА.			
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	<p>Фонд и организации должны придерживаться 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>В 2018 году в Обществе создана функция комплаенс. Комплаенс-контролер назначается решением Совета директоров и подлежит переизбранию на ежегодной основе. Решением Совета директоров Общества от 17 мая 2019 года №142 продлены полномочия Комплаенс-контролера Жумабаева Б.Ж. на один год.</p> <p>Размещение контактных данных по «горячей линии» на веб-сайте Общества осуществляется Комплаенс-контролером.</p> <p>Решением Совета директоров от 10 декабря 2018 года №138 утвержден Кодекс поведения, с которым знакомятся все работники и регулярно подтверждают свои знания о Кодексе. В частности, в 4 квартале 2019 года проведено тестирование среди новых работников Общества на знание Кодекса поведения.</p> <p>В Обществе действует Политика противодействия мошенничеству и коррупции (Протокол Совета директоров от 29 декабря 2016 года №114). Политика также устанавливает основные принципы противодействия коррупции в Обществе и его дочерней организации, а также управленческие и организационные основы предупреждения коррупции и борьбы с ней, минимизации и (или) ликвидации последствий коррупционных правонарушений. Решением Совета директоров от 16 сентября 2019 года №144 внесены изменения и</p>	Соблюдается	<p>Согласно Отчету Службы внутреннего аудита оценки КСУР за 2019 год в Обществе отсутствует четкое определение желаемых ценностей, основные бизнес-процессы осуществляются за счет традиционных деловых ценностей без привязки к деятельности Общества.</p> <p>При этом в конце 2019 года была проведена диагностика корпоративной культуры Общества привлеченными экспертами Корпоративного университета «Самрук-Казына», по итогам которой определены текущая и целевая модели корпоративной культуры, согласована стратегия перехода от</p>

		<p>дополнения в данную Политику в части порядка проведения оценки коррупционных рисков и проверки контрагентов.</p> <p>Совет директоров также обеспечил наличие механизма для сбора и рассмотрения сведений о нарушении принципов и стандартов поведения:</p> <ul style="list-style-type: none"> - 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 обеспокоенности: <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>Общество проводит на регулярной основе тренинги по противодействию коррупции и мошенничества для сотрудников. Так, 23 октября 2019 г. для работников структурных подразделений проведен тренинг по теме противодействия коррупции с участием руководителя управления департамента по</p>		<p>модели «иерархической» корпоративной культуры к «рыночной», отобраны ценности, разделяемые руководством и работниками Общества. Вместе с тем, данные ценности в составе Кадровой политики, Кодекса поведения были утверждены решением Совета директоров от 20.02.2020г. №148 после подтверждения приверженности большего числа работников Общества внедрять в Обществе транслируемые корпоративные ценности и совершенствовать корпоративную культуру. Вместе с тем, в Обществе на данный момент отсутствует Старший независимый директор, Омбудсмен. При этом введена должность Комплаенс-контролера.</p>
--	--	--	--	---

		противодействию коррупции по г. Нур-Султан.		
2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга				
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» от 26 декабря 2019 года №42/19). Этим же решением поставлена на утрату ранее действовавшая Политика по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына», утвержденной решением Правления АО «Самрук-Қазына» №15/17 от 30.05.2017 года.</p> <p>Согласно новой Политике взаимодействие Единственного акционера с Обществом осуществляется посредством реализации функций и прав акционера через Совет директоров, в том числе через своих Представителей в Совете директоров, и через установление целевых показателей деятельности, без вмешательства в операционную деятельность.</p> <p>В пункте 1.1 настоящего Отчета изложены проведенные мероприятия в 2019 году в части реализации мероприятий достижения Стратегии развития Общества, также были осуществлены следующие мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> - решением Совета директоров от 29 октября 2018 года №1365 приняты результаты обсуждения ожиданий Единственного акционера на 2019-2023 годы. На основании ожиданий Единственного акционера решением Совета директоров от 10 декабря 2018 года №138 был утвержден План мероприятий по реализации Ожиданий Единственного акционера на 2019 год; - решением Совета директоров от 29 октября 2018 года №136 утвержден Бизнес-план Общества на 	Соблюдается	

		<p>2019-2023 годы;</p> <p>- ежеквартальные отчеты об исполнении Бизнес-плана Общества за 2019 год и отчеты по исполнению Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2019-2020 годы были рассмотрены и приняты к сведению Советом директоров Общества (выписки из протокола Совета директоров от 17 мая 2019 года №142, от 16 сентября 2019 года №144, от 04.11.2019г. №145, от 25 декабря 2019 года №147).</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> <p>Дополнительно решением Совета директоров от 16 сентября 2019 года №144 утверждено Положение о Правлении Общества в новой редакции ввиду</p>	Соблюдается	

		приведения Положения в соответствие с Уставом Общества в части количественного состава Правления, срока полномочий Правления, закрепления право по созыву заседаний, а также с нормами и требованиями Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Қазына» в части роли и ответственности Председателя Правления.		
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 2019-2023 годы были направлены письмом от № 03-6-14-02/6142 от 16 октября 2018 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, а также сквозные процессы по функциональным направлениям посредством утверждения методических рекомендаций и корпоративных стандартов 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 финансовые отчетности, отчеты о ходе реализации государственных программ.</p>	Соблюдается	
2.6	<p>Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p>	<p>Фондом утверждена Дивидендная политика по отношению к дочерним организациям (решение Правления Фонда от 02.10.2012 г. №39/12).</p>	Соблюдается	
2.7	<p>Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).</p>	<p>Компетенции органов управления определены Уставом, положениями о Совете директоров, Правлении.</p>	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</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, ответственность за достижение которых несут Общество и его должностные лица.</p> <p>Параметры долгосрочных стратегических КПД на 2019-2023 гг. были представлены Единственным акционером для обеспечения их достижения в рамках разработки Бизнес-плана Общества на 2019-2023 гг.</p>	Соблюдается	

	<p>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 должности досрочно.</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 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.</p>		
2.9	<p>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.</p>		Не применимо	
3. Устойчивое развитие				
3.1	<p>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</p>	<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</p>	Соблюдается	

	<p>развитию Фонда и организаций.</p>	<p>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. Актуализированная Карта стейкхолдеров рассмотрена Комитетом по устойчивому развитию 27.08.2019 (Протокол № 01/2019) и утверждена решением Правления от 12.09.2019 г. № 38/2019.</p> <p>В сентябре 2019 г. проведено анкетирование заинтересованных сторон Общества по существенным аспектам для раскрытия информации, по итогам которого разработана Матрица материальности существенных аспектов, одобренная решением Комитета по устойчивому развитию (протокол №02/2019 от 25.09.2019 г.). Результаты опроса учтены при формировании существенных тем для раскрытия в отчете.</p>		
3.2	<p>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.</p>	<p>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».</p> <p>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 Общества по охране окружающей среды и охране труда.</p>	Соблюдается	

		Решением Совета директоров от 8 ноября 2019 года №146 были внесены изменения и дополнения в Политику по устойчивому развитию Общества в части приведения в соответствие с утвержденной Стратегией развития Общества и закрепления роли и ответственности по обеспечению безопасности и охране труда.		
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.	<p>Общество ежегодно проводит анализ своей деятельности в области устойчивого развития. В 2019 году данный отчет был утвержден в составе Годового отчета за 2018 год решением СД от 15.04.2019 г. №141. 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.</p> <p>Регистр рисков на 2019 и 2020 годы, утвержденные решением Совета директоров, содержат риск «несвоевременное внедрение принципов и неисполнение мероприятий по устойчивому развитию».</p> <p>В рамках отчета по рискам проводится анализ рисков по трем направлениям: экономической, социальной и экологической деятельности Общества.</p> <p>Регулярно оцениваются риски опасных событий, способных оказать неблагоприятное воздействие на охрану труда и технику безопасности. Также оценивались следующие риски:</p> <ul style="list-style-type: none"> - экономические: риски несвоевременного ввода недвижимости и объектов строительства, задержки принятия в собственность недвижимости, реализация помещений ниже запланированного уровня на 2019 год в Бизнес Плане; - репутационные риски, в частности по обращениям арендаторов и жильцов жилых комплексов и принятие соответствующих мер по их минимизации; 	Соблюдается	

		<p>- экологические риски: риск неосуществления ввода в эксплуатацию объекта недвижимости, в том числе ввиду длительной процедуры государственной экспертизы проектно-сметной документации и заключение государственной экспертизы, согласно которой необходимо было проведение дополнительных изыскательских работ по укреплению несущей способности грунта из-за высокой влажности грунта, с учетом высокой сейсмичности района и наличия тектонического разлома.</p> <p>Комплаенс контролер Общества на постоянной основе осуществляет обучение работников для снижения рисков нарушения законодательства и анализ комплаенс рисков.</p> <p>При рассмотрении вопросов на Правлении Совете директоров осуществляется анализ рисков принятия и непринятия решений, оценка социально-экономических последствий, финансовых и правовых последствий.</p>		
3.4	<p>Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.</p>	<p>Общество осознает и признает основные принципы Глобального договора ООН, и заявляет о приверженности им в своей деятельности.</p> <p>Данные принципы определены в Политике по устойчивому развитию, утверждённой решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г.</p>	Соблюдается	
3.5	<p>В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников; 2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) определение рисков в области устойчивого 	<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>	Соблюдается частично	<p>Система находится на стадии формирования в связи с актуализацией бизнес процессов, нормативных документов, закреплением ответственных структурных подразделений и курирующих</p>

	<p>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>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 2019 год, утверждённый решением Совета директоров 10.12.2018г. №138. Анализ данных рисков представлен в соответствующих отчетах по рискам: в экономической деятельности – не достижение КПД, в социальной – репутационные риски, в экологической – срыв ввода объекта из-за геологических условий, риски опасных событий, способных оказать неблагоприятное воздействие на охрану труда и технику безопасности.</p> <p>4) Карта стейкхолдеров Общества утверждена решением Правления Общества от 12.09.2019 г. № 38/2019.</p> <p>5) Цели в области устойчивого развития определены в Политике по устойчивому развитию, утвержденной решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г. КПД в области устойчивого развития утверждены в рамках Стратегии развития Общества в 2018 году.</p> <p>Комитетом по устойчивому развитию 25.09.2019 года рассмотрен анализ инициатив устойчивого развития, применимых к деятельности Общества, определены 8 инициатив устойчивого развития и установлены соответствующие 7 КПД в данной области:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Степень реализации мероприятий Плана по совершенствованию корпоративного управления; - Чистый доход; - Рентабельность задействованного капитала (ROACE); - Стоимость чистых активов (NAV); 		руководителей.
--	--	---	--	----------------

		<p>- Долг/капитал;</p> <p>- Количество нарушений по проведенным закупкам, подтвержденных Уполномоченным органом по вопросам закупок;</p> <p>- Уровень удовлетворенности качеством услуг по каждому жилому комплексу.</p> <p>В 2019 году вышеуказанные КПД утверждены Советом директоров для оценки деятельности руководящих работников.</p> <p>План мероприятий по внедрению принципов устойчивого развития отражен в Плане по совершенствованию корпоративного управления на 2019-2020 годы, где также закреплены ответственные структурные подразделения и участники мероприятий.</p> <p>6) Требования к интеграции устойчивого развития в 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>С 2018 года в Обществе создана служба комплаенс-контролера и введена штатная единица комплаенс-контролера. Проводится работа по мониторингу обращений и жалоб заинтересованных сторон.</p> <p>В рамках процесса отбора поставщиков в договора закупок товаров, работ и услуг включены требования по соблюдению этических принципов и высокого уровня корпоративной социальной ответственности в</p>		
--	--	---	--	--

		<p>качестве дополнительных критериев для отбора поставщиков и субподрядчиков</p> <p>В 2019 году внесены изменения в Политику по устойчивому развитию в части закрепления роли и ответственности по ОТ и ТБ.</p> <p>Утвержден План мероприятий по обеспечению норм безопасности и охраны труда, промышленной и пожарной безопасности от 26 июня 2019 г.</p> <p>Организовано ведение инструктажа по технике безопасности и пожарной безопасности не только сотрудников Общества, но и работников арендаторов.</p> <p>В офисах установлены индивидуальные спасательные устройства с высоты для эвакуации при ЧС.</p> <p>Также Общество принимает участие в мероприятиях, организуемых Центром социального взаимодействия и коммуникаций в рамках корпоративного волонтерства. В 2019 году было принято участие: 29 апреля – в акции «Я –донор», 11 мая – «Эко Казахстан. Посади дерево!», 18 мая – «Корпоративный зачет «Jas Samuryq», 21 сентября - субботнике «Эко Квест». Также сотрудники Общества принимали участие в Спартакиаде -2019 среди работников группы компаний АО «Самрук-Қазына».</p> <p>7) В сентябре 2019 г. проведен дистанционный тренинг для членов Совета директоров на тему «Устойчивое развитие». Также проведено обучение и тестирование по теме «Устойчивое развитие» среди сотрудников Общества.</p> <p>12-14 июня 2019 г. менеджер Департамента стратегии и развития прошла обучение по подготовке отчетности по устойчивому развитию в рамках семинара «Диагностика корпоративного управления» в Корпоративном университете «Самрук-Қазына». (Сертификат №006297).</p>		
--	--	--	--	--

		<p>Проведено обучение и тестирование по теме «Устойчивое развитие» в ПО «Документолог» среди сотрудников Общества, из 119 сотрудников Общества успешное тестирование прошли 77 сотрудника, в том числе 3 Члена Правления.</p> <p>24.09.2019 г. проведено обучение работников департаментов строительства, проектирования, закупок и эксплуатации объектов и работников «СК Девелопмент» по вопросам охраны окружающей среды при строительстве и эксплуатации объектов.</p> <p>28-29 октября 2019 года ряд сотрудников Общества прошли обучение на семинаре «Дни устойчивого развития и энергоэффективности», проведенных ТОО «КПМГ Такс энд Эдвайзори».</p> <p>8) Мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития ведется в рамках ежеквартальных отчетов по исполнению Плана по совершенствованию корпоративного управления и ежегодного Годового отчета Общества. Оценка достижения КПД в рамках отчетов по исполнению Бизнес-плана и оценки КПД руководящих работников.</p> <p>По результатам рассмотрения Советом директоров вносятся корректировки, изменения и дополнения в соответствующие документы.</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 по устойчивому развитию в соответствии с Руководством GRI утвержден решением Совета директоров от 15.04.2019 г. № 141 в составе годового отчета за 2018 год (ссылка на сайт: https://skcn.kz/ru/news/otchety-ob-ustoychivom-razviti) и размещен на веб-сайте.</p> <p>Также на веб-сайте имеется раздел «Устойчивое развитие», был дополнен принципами взаимодействия с заинтересованными сторонами: https://skcn.kz/ru/page/obshchaya-informaciya; https://skcn.kz/ru/page/vzaimodeystvie-s-zainteresovannymi-storonami.</p> <p>Интернет-ресурс Общества содержит отдельный</p>	Соблюдается	

		раздел «Устойчивое развитие», в который входят подразделы основных аспектов устойчивого развития.		
3.7	Фонду и организациям следует принимать меры по принятию и соблюдению принципов устойчивого развития во взаимоотношениях с партнерами.	<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 уголовного дела на должностные лица застройщика и т.д.</p>	Соблюдается	
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	<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» (Протокол Правления АО</p>	Соблюдается	

	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>«Самрук-Қазына» от 26 декабря 2019 года №42/19). Ранее действовала Политика по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына» (Протокол Правления АО «Самрук-Қазына» от 30 мая 2017 года №15/17). Взаимодействие Единственного акционера с Обществом осуществляется посредством реализации функций и прав акционера через Совет директоров, в том числе через своих Представителей в Совете директоров, и через установление целевых показателей деятельности, без вмешательства в операционную деятельность.</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». Вознаграждение независимых директоров регламентируется Правилами выплаты вознаграждений и компенсаций расходов независимых директоров Компаний АО «Самрук-Қазына».</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		Не применимо	

	акционерам (участникам) и реализацию их прав, что должно быть закреплено в уставе организации.			
5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа				
5.1	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. 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.	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: 1) определению стратегии развития (направления и результаты); 2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития; 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров; 5) избранию, вознаграждению, планированию	Данные функции закреплены в Уставе Общества, Положении Совета директоров и его комитетов, и исполняются на практике.	Соблюдается частично	Решением Единственного акционера от 16 ноября 2018 года № 34/18 внесено изменение в Устав Общества в части передачи компетенции по назначению первого руководителя Портфельных компаний от Совета директоров к компетенции Единственного акционера.

	<p>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>			
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 изменениях и дополнениях к Положению о Совете директоров Общества, утвержденные решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 20 мая 2019 года №17/19.	Соблюдается	
5.4	В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.	Данная функция закреплена в изменениях и дополнениях к Положению о Совете директоров Общества, утвержденные решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 20 мая 2019 года №17/19.	Соблюдается	
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. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.	<p>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.</p> <p>В соответствии с Уставом, Совет директоров состоит из не менее чем трех членов. Фактически состав Совета директоров состоит из 3-х членов.</p>	Соблюдается	
5.6	Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций,	Процедура избрания членов Совета директоров регламентирована в Правилах по формированию составов советов директоров компаний АО «Самрук-	Соблюдается частично	В Обществе отсутствует Старший независимый директор. При этом

	<p>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.</p>	<p>Казына».</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>Дата первого избрания Туткушева Е.Б. в состав Совета директоров в качестве члена Совета директоров 26 сентября 2016 года, в качестве Председателя Совета директоров – 23 апреля 2018 года.</p> <p>Дата первого избрания Жанадил Е.Б. в состав Совета директоров 23 апреля 2018 года.</p> <p>Дата первого избрания Ларионова Д.В. в состав Совета директоров в качестве независимого директора 8 ноября 2017 года.</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</p>		<p>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>
--	--	--	--	--

		<p>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, избранием и переизбранием.</p>		
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.</p> <p>Изменений в составе Совета директоров в 2019 году не происходило.</p> <p>При этом, при первом избрании членов Совета директоров в его состав была проведена программа введения в должность для вновь назначенных членов СД, в том числе были проведены процедуры ознакомления со всеми внутренними документами Общества.</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	<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</p>	Соблюдается	

	<p>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 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.</p>	<p>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 компаний АО «Самрук-Қазына».</p>		
5.11	<p>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>	<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	<p>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.</p>
5.12	<p>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</p>	<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</p>	Соблюдается	

	своевременной информации.	<p>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 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 2019 год в АО «Samruk-Kazyna Construction» было проведено 9 заседаний Совета директоров, в том числе 8 очных и 1 заочное (заседания № 139 - 147). Всего было рассмотрено 123 вопроса по ключевым аспектам деятельности Общества. Кроме того, в 2019 году минимизировано количество заочных заседаний Совета директоров до одного заседания в год, которое было проведено в целях разгрузки очных заседаний.</p> <p>Материалы к заседаниям Совета директоров предоставлялись членам Совета директоров Общества в течение срока, установленного Кодексом корпоративного управления, а именно, не позднее 7 календарных дней до заседания, а по особо важным вопросам не позднее 15 рабочих дней до заседания.</p>		
5.13	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	<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</p>	Соблюдается	

	<p>не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.</p>	<p>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 Общества.</p> <p>В соответствии с данной Политикой Совет директоров может провести оценку с привлечением консультанта, путем анкетирования и интервьюирования либо используя смешанный подход: собственными силами при координации процесса со стороны консультанта. Единственный акционер также может провести собственную оценку самостоятельно или с привлечением Консультанта.</p> <p>Независимая оценка проводится не реже, чем один раз в три года. При этом в случае, если в отчетном периоде в Обществе проводилась диагностика корпоративного управления с привлечением независимых консультантов, в целях недопущения дублирования процессов необходимость проведения отдельной оценки за аналогичный отчетный период отсутствует.</p> <p>В 2020 году Единственным акционером планируется проведение диагностики корпоративного управления в Обществе независимыми консультантами, которая также будет включать независимую оценку Совета директоров Общества за 2019 год.</p>		
5.14	<p>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</p>	<p>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,</p>	Соблюдается	

	улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря Общества.		
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 подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Общества.</p>	Соблюдается	
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.	<p>1) Согласно п.39 Устава Общества, руководство текущей деятельностью осуществляет исполнительный орган Общества - Правление.</p> <p>2) Решением Совета директоров от 16 сентября 2019 года №144 актуализировано Положение о Правлении Общества, в том числе в части повышения квалификационных требований к членам Правления Общества.</p>	Соблюдается	
5.17	Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство	Данные требования закреплены в Уставе Общества.	Соблюдается	

	ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.			
5.18	<p>Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда.</p> <p>Ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определении их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации.</p>	<p>Требования по избранию Советом директоров состава Правления закреплены в Уставе Общества за исключением Председателя Правления. Совет директоров определяет сроки полномочий, условия оплаты труда.</p> <p>Решением Правления Общества от 08.02.2019г. № 06/2019 внесены изменения в Правила поиска и подбора административно-управленческого персонала Общества согласно Корпоративного стандарта (Протокол Правления АО «Самрук-Қазына» от 14 декабря 2017 года № 44/17 с изменениями от 27 ноября 2018 года № 36/18), в части установления порядка поиска и подбора кандидатов на должности CEO-1, предусматривающий создание комиссии по отбору кандидатов на должности CEO-1 – коллегиальный орган портфельных компаний, утвержденный решением CEO, в состав которого включаются работники компании и по согласованию могут включаться представители акционеров в качестве экспертов.</p> <p>Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов исполнительного органа за исключением Председателя Правления.</p> <p>Члены исполнительного органа организации избираются сроком на три года. Сроки полномочий членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.</p>	Соблюдается частично	<p>Решением Единственного акционера от 16 ноября 2018 года № 34/18 внесено изменение в Устав Общества в части передачи компетенции по назначению первого руководителя Портфельных компаний от Совета директоров к компетенции Единственного акционера.</p> <p>В Обществе на 2019 год не актуализирован План преемственности для исполнительного органа.</p> <p>При этом в декабре 2019 года решением Совета директоров утвержден новый перечень должностей исполнительного органа, на которые планируется сформировать План преемственности в 2020 году.</p>
5.19	Кандидатура на должность первого руководителя компании согласовывается с Президентом или Администрацией Президента Республики Казахстан в случае включения компании в соответствующий список, утвержденный Указом Президента Республики		Не применимо	

	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 выноситься 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 руководящих работников Общества на 2019 год были утверждены решением СД от 31 июля 2019 года №143. В рамках Кодекса КУ утверждение КПД необходимо обеспечить 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 изыскивают 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 изменениях и дополнениях к Положению о Совете директоров Общества, утвержденные решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 20 мая 2019 года №17/19.	Соблюдается	

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.</p> <p>В рамках совершенствования корпоративной системы управления рисками в 2019 году актуализирована Политика по управлению рисками и внутреннему контролю Общества (Протокол СД от 04.11.2019г. №145) с учетом новой Политики по управлению рисками и внутреннему контролю Единственного акционера, которая разработана в соответствии с Законом Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния», Кодексом корпоративного управления АО «Самрук-Қазына», внутренними документами АО «Самрук-Қазына», рекомендациями Комитета спонсорских Организаций Комиссии Трэдвэй (COSO) и иными лучшими практиками в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>Общество курирует процесс внедрения системы управления рисками в его ДО, оказывает</p>	Соблюдается частично	<p>Службой внутреннего аудита была проведена оценка КСУР по итогам 2019 года, которая составила ВВ (за 2018 год 63,57%). Начиная с 2019 года для оценки КСУР используется «Методика оценки корпоративного управления в юридических лицах, более пятидесяти процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына», раздел «Управление рисками, внутренний контроль, аудит», согласно которой рейтинг присваивается в буквенном виде. В рамках данной оценки были выявлены несоответствия и выданы соответствующие рекомендации. Отчет об оценке КСУР и СВК заслушан на заседании СД от 20 февраля 2020 года.</p> <p>Согласно Отчету оценки КСУР за 2019 год не определена функция по управлению рисками в дочерней организации, в том числе в части</p>
-----	---	---	----------------------	---

		<p>методологическую, консультационную поддержку.</p> <p>Согласно Политике по управлению рисками и внутреннего контроля Общества, оценка эффективности системы управления рисками 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.</p>		отсутствия участия дочерней организации в процессе оценке рисков.
6.2	<p>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>	<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 по управлению рисками и внутреннему контролю Общества актуализирована решением СД от 04.11.2019г. №145. Ввиду того, что Политика по управлению рисками и внутреннего контроля включает основные процедуры процесса идентификации и оценки рисков, а также внутреннего контроля, этим же решением СД признаны утратившим силу Правила идентификации и оценки рисков Общества, утвержденные решением СД от 20.05.2015 года № 92, и Положение о системе внутреннего контроля Общества, утвержденное решением СД от 24.08.2017 года №124. - Актуализирована Матрица рисков и контролей, утвержденная решением Совета директоров от 25.12.2019 года №147. - Решением СД от 25.12.2019г. №147 утверждена Карта гарантий, которая отражает покрытие рисков и бизнес-процессов контрольными функциями Общества, а также позволяет более эффективно координировать работу структурных подразделений, осуществляющих контрольную функцию на 	Соблюдается	

		<p>различных уровнях.</p> <p>Решением СД от 10 декабря 2018 года № 138 утвержден Регистр и карта рисков, общий риск-аппетит, уровни толерантности по ключевым рискам и ключевые рисковые показатели Общества на 2019 год.</p> <p>Совет директоров регулярно проводит обсуждение по процессу управления рисками и внутреннего контроля, задает общий риск-ориентированный подход по принятию ключевых решений.</p>		
6.3	<p>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>	<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>Регистр рисков на 2020 год учитывает основные направления Стратегии развития Общества, утвержденный решением Совета директоров Общества от 04.11.2019 года №145.</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. Так, в течение 2019 года регистр и карта рисков, а также ключевые рисковые показатели пересматривались на периодической основе, в том</p>	Соблюдается частично	<p>В ходе проведенной оценки КСУР СВА не смогла убедиться при использовании риск-ориентированного подхода при планировании и определении инвестиционных планов.</p>

		<p>числе с учетом рекомендаций Совета директоров, совместно с рассмотрением квартальных отчетов по рискам в связи с изменением идентифицированных рисков, оценки ключевых рисков, а также актуализацией мероприятий по минимизации рисков (решение СД от 17.05.2019г. №142, от 16.09.2019г. №144).</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 и Исполнительному органу в рамках ежеквартального отчета по управлению рисками, включающий изменения в регистр и карту рисков на основании результатов оценки рисков и ежемесячного отчета по мониторингу ключевых рисковых показателей. Также по мере необходимости осуществляется незамедлительное информирование членов Совета директоров в случае реализации значительных рисков.</p>		
6.4	<p>Система управления рисками и внутреннего контроля Фонда и организаций должна базироваться на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой исполнительным органом, предусматривающей обязательность 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.</p>	<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 Общества при актуализации Положений о структурных подразделениях функции структурных подразделений дополнены функцией управления рисками и внутреннего контроля в рамках владеющих бизнес-процессов.</p>	Соблюдается	<p>Согласно Отчету оценки КСУР за 2019 год Исполнительный орган не обеспечивает поддержание и эффективное функционирование систем управления рисками и внутреннего контроля, мероприятия из регистра рисков не исполняются в полной мере и не позволяют уменьшить степень риска и мигрировать в менее критичную зону.</p>

				<p>В Обществе определена роль и ответственность руководителей структурных подразделений и владельцев рисков за процесс управления рисками. При этом на практике не все роли и обязанности выполняются в полной мере. Также нет подтверждения четкого понимания ролей и обязанностей риск-координаторами. Отсутствует налаженный процесс по применению санкций в случае ненадлежащего поведения.</p>
6.5	<p>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.</p>	<p>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.</p> <p>В части финансовой отчетности, существует Корпоративный регламент подготовки консолидированной финансовой отчетности и регламент деятельности управления бухгалтерского учета.</p> <p>В части соблюдения требований законодательства РК и внутренних документов, существует Порядок работы Общества, где прописаны все основные бизнес процессы работы Общества.</p> <p>Так как в 2019 году Общество вносило изменение в организационную структуру, проводило актуализацию бизнес-процессов и внутренних нормативных документов, связанных с бизнес-</p>	Соблюдается частично	<p>В операционной деятельности не обеспечивается поддержание и эффективное функционирование систем управления рисками и внутреннего контроля, мероприятия из регистра рисков не исполняются в полной мере и не позволяют уменьшить степень риска и мигрировать в менее критичную зону.</p>

		процессами.		
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.	<p>В Обществе утверждены внутренние документы, регулирующие сферу управления рисками, на основе прозрачных принципов и подходов, в соответствии с типовыми документами Единственного акционера.</p> <p>В Обществе автоматизирован процесс по учету реализовавшихся рисков.</p> <p>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. Для вновь принятых сотрудников направляются материалы на ознакомление совместно со всеми сотрудниками Общества. В 4 квартале 2019 года Службой управления рисками проведено тестирование на знание принципов системы управления рисками для работников Общества. Также в конце 2019 года Службой по управлению рисками проведено обучение риск-координаторов.</p> <p>18.07.2019 г. организован обучающий семинар для руководителей структурных подразделений на тему «Риск-менеджмент» с приглашением тренера из Академии ЕУ.</p>	Соблюдается частично	В ходе оценки КСУР за 2019 год СВА были выявлены несоответствия, в том числе в части несвоевременного информирования владельцами рисков об имевших место инцидентах в области управления рисками и внутреннего контроля; отсутствуют автоматизированные инструменты мониторинга процессов управления рисками; не были проведены информационные сессии по извлеченным урокам.
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 надлежащим образом в полном объеме.	<p>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.).</p> <p>Методика оценки системы внутреннего контроля устанавливает основные подходы к оценке эффективности системы внутреннего контроля. Данная оценка включает в себя анализ и оценку 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>	Соблюдается частично	Согласно Отчетам оценки КСУР и СВК за 2019 год Методики оценки КСУР и СВК, утвержденные в 2012 году, в настоящее время являются неактуальными. Оценка КСУР осуществлялась по «Методике оценки корпоративного управления в юридических лицах, более пятидесяти

		<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> <p>В 2019 году налажена практика отчетности по рискам перед Советом директоров. В течение 2019 года Отчеты по управлению рисками Общества рассматривались на заседаниях Совета директоров на регулярной основе согласно Плану работы Совета директоров на 2019 год (за 1 квартал 2019 года утвержден решением СД от 17.05.2019 года № 142; за 2 квартал 2019 года утвержден решением СД от 16.09.2019 года № 144; за 3 квартал 2019 года утвержден решением СД от 25.12.2019 года № 147). Содержание отчета по рискам соответствует минимальному требованию к содержанию отчетов по рискам в рамках Политики по управлению рисками и внутреннему контролю Общества.</p>		<p>процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Казына», раздел «Управление рисками, внутренний контроль, аудит». Оценка СВК за 2019 год СВА осуществлялась по рекомендации Единственного акционера на основе Вселенной аудита, Долгосрочного плана аудиторских проверок и результатов проведенных аудиторских проверок за 2019 год.</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> <p>Решением Совета директоров от 17 мая 2019 года №142 продлен срок полномочий Службы внутреннего аудита на следующие 3 года.</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	<p>СД Компании утверждено Положение о СВА (Протокол СД от 17.05.2018г. №132, с изменениями от 31.07.2019г. №143), закрепляющее порядок работы, задачи, функции, права, квалификационные требования и обязанности СВА, а также взаимодействие СВА с Правлением Компании. Функционально СВА подчиняется СД Компании.</p>	Соблюдается	

	<p>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 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.</p>			
6.10	<p>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>	<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 2019-2021 гг. утвержден на заседании СД (Протокол СД №143 от</p>	Соблюдается	

		<p>31.07.2019 г.), в рамках которого утвержден долгосрочный план аудиторских проверок на 2020-2022 годы.</p> <p>Ежегодно запланированы в Плане работы Совета директоров закрытые встречи СД или КА с Руководителем СВА. Согласно повестке заседания Совета директоров 16 сентября 2019 года №144 состоялась закрытая встреча Службы внутреннего аудита с членами Совета директоров.</p>		
6.11	<p>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>	<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> <p>1) Положение о СВА в новой редакции (Протокол СД от 17.05.2018г. №132, с изменениями от 31.07.2019г. №143);</p> <p>2) актуализированы Правила по организации внутреннего аудита в Обществе (Протокол СД №142 от 17.05.2019 г.);</p> <p>3) Методика оценки эффективности деятельности Службы внутреннего аудита и ее руководителя (Протокол СД №66 от 24.09.2012 г.);</p>	Соблюдается частично	<p>Согласно Отчетам оценки КСУР и СВК за 2019 год Методики оценки КСУР и СВК, утвержденные в 2012 году, в настоящее время являются неактуальными.</p> <p>Оценка КСУР осуществлялась по «Методике оценки корпоративного управления в юридических лицах, более пятидесяти процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Казына», раздел «Управление рисками, внутренний контроль, аудит».</p> <p>Оценка СВК за 2019 год СВА осуществлялась по рекомендации Единственного акционера на основе Вселенной аудита, Долгосрочного плана</p>

				аудиторских проверок и результатов проведенных аудиторских проверок за 2019 год.
6.12	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.	При планировании Годового аудиторского плана СВА учитывает карты рисков Общества, пожелания членов СД, комментарии Руководства Общества, а также проводит собственный анализ рисков. СВА ежеквартально выносит отчеты по проведенным аудитам на рассмотрение Совета директоров.	Соблюдается	
6.13	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.	В 2018 году оценку корпоративного управления проводила независимая компания ТОО «PricewaterhouseCoopers», по итогам которой Обществу был присвоен рейтинг В, соответствующий уровню зрелости «Средний». Оценку СВК и КСУР в 2018-2019 годах проводила Служба внутреннего аудита.	Соблюдается	
6.14	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.	Независимая внешняя оценка СВА проводилась внешним консультантом «Достык Эдвайзори» в 2016г. 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 «Степень удовлетворенности со стороны Совета директоров Компании квартальными и годовым отчетами СВА». В течение 2019 года была обновлена Программа гарантии и повышения качества Службы внутреннего аудита, утвержденная Руководителем Службы внутреннего аудита 30 декабря 2019 года.	Соблюдается	

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, с изменениями и дополнениями от 08.11.2019 г. № 146 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019.	Соблюдается частично	Годовой отчет за 2018 год был утвержден решением СД №141 от 15.04.2019г. При этом, Годовой отчет Общества за 2018 год опубликован на интернет-ресурсе Общества в июне 2019 года, то есть позднее чем требуется Кодексом, ввиду утверждения Годовой аудированной отчетности Общества по итогам 2018 года решением Единственного акционера 24 июня 2019 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, в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимает меры к охране ее конфиденциальности.	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, с изменениями и дополнениями от 08.11.2019 г. № 146 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019.	Соблюдается	

7.3	<p>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.</p>	<p>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.</p>	<p>Соблюдается частично</p>	<p>Годовая аудированная финансовая отчетность по итогам 2019 года была размещена на интернет-ресурсе Общества в июне 2019 года ввиду ее утверждения Единственным акционером 24 июня 2019 года.</p>
7.4	<p>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.</p>	<p>Общество проводит ежегодный аудит консолидированной финансовой отчетности путем привлечения независимого и квалифицированного аудитора (E&Y). Договор подписан 13.06.2019 г. № ECU-2019-00098 (срок оказания услуг – 1 год).</p> <p>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.</p> <p>Председатель СД и независимый директор входят в состав конкурсной комиссии.</p> <p>Информация о внешнем аудиторе раскрывается на веб-сайте, а также в Годовом отчете.</p>	<p>Соблюдается</p>	
7.5	<p>Фонд, Компании и Организации, акции которых торгуются на фондовой бирже, должны готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей</p>	<p>Общество на ежегодной основе готовит годовой отчет для широкого круга заинтересованных лиц. Годовой отчет Общества формируется в соответствии с Планом-графиком, утверждаемым</p>	<p>Соблюдается частично</p>	<p>При этом Годовой отчет Общества за 2018 год опубликован на интернет-ресурсе</p>

	практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.	<p>Председателем Правления Общества, который определяет срок, порядок и ответственность структурных подразделений за подготовку и представление информации в годовой отчет, процедуру его согласования и утверждения.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества Годовой отчет утверждается решением Совета директоров. Годовой отчет за 2018 год утвержден решением СД №141 от 15.04.2019г. и опубликован на веб-сайте Общества.</p> <p>Годовой отчет публикуется на государственном, русском и английском языках.</p>		Общества в июне 2019 года, то есть позднее чем требуется Кодексом ввиду утверждения Годовой аудированной отчетности Общества по итогам 2018 года решением Единственного акционера 24 июня 2019 года.
7.6	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Фонда и организаций.	<p>1) Интернет-сайт Общества содержит существенную часть информации, предусмотренной передовой практикой. Ключевая информация размещается на казахском, русском и английском языках.</p> <p>2) Актуализация Интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости, регулярно.</p> <p>3) Все мероприятия и значимые корпоративные события Общества сопровождаются выпуском пресс-релизов.</p> <p>4) Раскрытие информации на веб-сайте Общества 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, утвержденного решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019.</p> <p>5) Приказом Председателя Правления от 28.06.2019 г. №119-к внесены изменения в должностную инструкцию менеджера Департамента по связям с государственными органами в части закрепления ответственности за своевременные публикации на казахском, русском и английском языках на веб-сайте.</p> <p>6) Отчет о соответствии интернет-сайта Кодексу</p>	Соблюдается частично	<p>В 2019 году был осуществлен запуск нового веб-сайта Общества в связи с переименованием компании. При этом публикации осуществляются только на русском, казахском языках. Тогда как согласно Кодексу корпоративного управления, Порядку раскрытия информации Общества необходимо соблюдение идентичности размещаемой информации на интернет-ресурсе, в том числе на английском языке.</p> <p>При этом, целевая аудитория, то есть группа интернет-пользователей, заинтересованных в</p>

		<p>корпоративного управления рассмотрен на Правлении от 30.09.2019 г. №41/2019.</p> <p>7) Отчет о прозрачности за 2019 год рассмотрен и принят к сведению на заседании Правления от 20.12.2019г. № 51/2019.</p>		<p>получении информации на которую ориентировано содержание корпоративного сайта, являются местные пользователи (резиденты РК) и малое количество пользователей с СНГ (примерно 7%). Учитывая целевую аудиторию и отсутствие зарубежных инвестиционных программ, ведение веб ресурса на английском языке не целесообразно.</p>
--	--	---	--	--

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»