



**Отчет о соблюдении принципов и положений
Кодекса корпоративного управления АО «Samruk-Kazyna Construction» по итогам 2020 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, а также в соответствии с Уставом Общества, нормативным правовым актам Республики Казахстан, стратегическим приоритетам развития АО «Самрук-Қазына», отраженных в Стратегии развития на 2018-2028 годы, а также с учетом посланий Президента Республики Казахстан.</p> <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 государственных программах; управление недвижимостью; управление строительством и</p>	Соблюдается	

Handwritten signature

	<p>контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	<p>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», разработка стратегии HR, внедрение проектного и портфельного подхода к управлению проектами, разработка стратегии фондирования и повышение рейтинга корпоративного управления. Мониторинг Дорожной карты по итогам 2 полугодия 2019 года и 1 полугодия 2020 года рассмотрены на заседаниях Совета директоров от 21 апреля 2020 года №149 и от 25 августа 2020 года №152 соответственно.</p> <p>По дочерней организации Общества ТОО «СК Девелопмент» решением Совета директоров Общества от 28 декабря 2020 года №155 рассмотрен вопрос о поэтапном отчуждении доли участия Общества. В конце декабря 2020 года по решению Правления Общества от 28.12.2020г. №44/2020 на первом этапе осуществлена реализация 51% доли участия Общества в уставном капитале ТОО «СК Деелопмент» ТОО «VentKarkaraServis».</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2020 года Общество владеет 49% доли участия в ТОО «СК Девелопмент». Решением Совета директоров от 04 марта 2021 года №156 утверждены перечень нестратегических активов, подлежащих выводу, и дорожная карта по выводу из структуры группы компаний АО «Самрук-Қазына» 49% доли участия Общества в уставном капитале ТОО «СК Девелопмент».</p>		
1.2	<p>Правительство участвует в управлении Фондом и организациями исключительно посредством реализации полномочий единственного акционера Фонда, предусмотренных Законом «О Фонде национального благосостояния» и уставом Фонда, и представительства в Совете директоров Фонда. Основные принципы и вопросы взаимодействия Правительства и Фонда регламентированы в Соглашении о</p>		Не применимо	

	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 самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.		Не применимо	
1.6	Взаимоотношения (взаимодействие) между Правительством и Фондом, организациями		Не применимо	

	<p>осуществляются через Совет директоров Фонда в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления.</p> <p>Роль и функции председателя Совета директоров и председателя правления Фонда четко разграничены и закреплены в документах Фонда.</p>			
1.7	<p>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.</p>		Не применимо	
1.8	<p>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.</p> <p>Случаи реализации Фондом или организацией низкорентабельных и социально-значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете Фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.</p>	<p>Распределение чистого дохода в пользу Единственного акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p> <p>Участие Общества в государственных жилищных программах с указанием источников финансирования программ, а также в строительстве социальных проектов раскрывается в Годовых отчетах.</p> <p>Инвестиционная деятельность Общества осуществляется в рамках реализации стратегии развития и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов.</p> <p>Единые подходы к организации инвестиционной деятельности определяются в Корпоративных стандартах Фонда, регулирующих вопросы инвестиционной деятельности.</p> <p>При осуществлении инвестиционной деятельности Общество руководствуется Корпоративным стандартом инвестиционной деятельности АО «Самрук-Қазына» и юридических лиц, более пятидесятью процентами голосующих акций (долей участия) которых прямо или косвенно владеет АО «Самрук-Қазына», утвержденный решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 17 марта 2020 года (далее – Корпоративный стандарт).</p> <p>В рамках стратегического направления по</p>	Соблюдается	

		<p>завершению участия в государственных программах Общество в 2020 году осуществило полное погашение займа по Антикризисной программе, частичное погашение займов по арендному направлению программы «Нурлы жер» и в рамках проекта «Зеленый квартал» перед АО «Самрук-Қазына», а также по облигациям, выпущенным Компанией для досрочного погашения долга по направлению коммерческого жилья программы «Нурлы жер».</p> <p>В конце 2019 года и во 2 полугодии 2020 года были приняты корпоративные решения по значимым инвестиционным проектам Общества: продолжение реализации ЖК «VOSTOCHKA.KZ» в г.Алматы, ЖК «на Аллее тысячелетия» (1 и 2 очереди) в г.Нур-Султан и ЖК «Бавария» в г.Актобе. В 2020 году завершено строительство 16 домов многофункционального жилого комплекса «VOSTOCHKA.KZ» в г. Алматы.</p> <p>В 2020 году большое внимание уделялось реализуемым проектам по поручению Единственного акционера, в которых Общество задействовано в качестве поставщика инжиниринговых услуг по техническому надзору и управлению проектами. Так, в 2020 году введены в эксплуатацию Стадион на 7000 мест, Дворец школьников, Конгресс холл, Музей Х. А. Яссауи, Цифровой офис в г. Туркестан, а также Казахский Драматический театр и Легкоатлетический спортивный комплекс в г. Нур-Султан.</p> <p>Деятельность Компании в 2020 году была также направлена на управление производственных проектов в Атырауской, Западно-Казахстанской и Жамбылской областях.</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		Не применимо	

	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».			
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 оплаты труда и премирования работников СВА, а также бюджет СВА.		Не применимо	
1.13	В Фонде создается коллегиальный		Не применимо	

	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.			
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, отвечающая за мониторинг и функционирование горячей линии. Комплаенс-контролер назначается решением Совета директоров и подлежит переизбранию на ежегодной основе.</p> <p>Решением Совета директоров Общества от 04 июня 2020 года №150 продлены полномочия Комплаенс-контролера Жумабаева Б.Ж. на один год с 01 июня 2020 года.</p> <p>В Обществе утвержден и внедрен Кодекс поведения, размещенный на корпоративном сайте Общества (решение Совета директоров от 10 декабря 2018 года №138). Должностные лица и работники придерживаются высоких этических стандартов, ознакомлены с положениями и соблюдают требования Кодекса поведения.</p> <p>В начале 2020 года Обществом приняты корпоративные ценности в рамках проведенной диагностики корпоративной культуры после подтверждения приверженности большего числа работников внедрять в Обществе транслируемые корпоративные ценности и совершенствовать корпоративную культуру (решение Совета директоров от 20 февраля 2020 года №148 были внесены дополнения в Кадровую политику и Кодекс поведения Общества).</p> <p>В Обществе утвержден Антикоррупционный стандарт, разработанный в соответствии с Законом РК «О противодействии коррупции» (решение Совета директоров Общества от 09.11.2020 года</p>	Соблюдается частично	<p>В ходе оценки Службой внутреннего аудита системы внутреннего контроля за 2020 год определено, что мероприятия по внедрению этических ценностей не носят системный характер. Вместе с тем, в Обществе на данный момент отсутствует Старший независимый директор, Омбудсмен. При этом введена должность Комплаенс-контролера.</p>

		<p>№154).</p> <p>В Обществе действует Политика противодействия мошенничеству и коррупции.</p> <p>В целях реализации Политики инициативного информирования Совет директоров также обеспечил наличие механизма для сбора и конфиденциального рассмотрения сведений о нарушении принципов и стандартов поведения, в частности Кодекса поведения, а также для соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и Руководства ОЭСР по борьбе с коррупцией и взяточничеством.</p> <p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Руководители подразделений; 2) Руководство; 3) Руководитель Службы комплаенс; 4) Руководитель Службы внутреннего аудита; 5) Омбудсмен; 6) Председатель Совета директоров/ Старший независимый директор. <p>Принимаемые решения учитываются с потенциальным воздействием риска мошенничества, включенного в регистр рисков.</p> <p>Также в Обществе осуществляется письменное информирование управляющих компаний (КСК) по управлению и содержанию коммерческих и жилых</p>		
--	--	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>помещений (объектов) о наличии «горячей линии» в Обществе и проведение разъяснительной работы о случившихся или предполагаемых фактах хищений, мошенничества и коррупции.</p> <p>Общество проводит на регулярной основе тренинги по противодействию коррупции и мошенничества для сотрудников. В 3 квартале 2020 года комплаенс-контролером проведен тренинг для работников Общества, вовлеченных в высокорискованные бизнес процессы (закупки, проектирование, строительство), и тестирование среди работников Общества на знание Закона РК «О противодействии коррупции».</p> <p>В октябре 2020 года в Обществе проведен семинар «О нововведениях в антикоррупционном законодательстве и формирование идеологии добропорядочности» первым заместителем руководителя департамента антикоррупционной службы по г. Нур-Султан для всех работников Общества, членов Совета директоров Общества, а также для дочерней организации Общества ТОО «СК Девелопмент».</p>		
1.15	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Фонде и организациях, назначается омбудсмен.	<p>Решением Совета директоров Общества № 67 от 24 октября 2012 года утверждено Положение об Омбудсмене Общества.</p> <p>Омбудсмен назначается решением Совета директоров и подлежит переизбранию каждые два года.</p> <p>В период с мая 2013 года по февраль 2017 года в Обществе был назначен Омбудсмен.</p> <p>Совет директоров оценивал результаты деятельности омбудсмена и принимал решения о продлении или прекращении полномочий.</p>	Не соблюдается	<p>На данный момент Омбудсмен отсутствует.</p> <p>В связи с не проведением мероприятий по централизации функций омбудсмена по группе компаний «Самрук-Казына» в 2019 -2020 гг. планируется в 2021 году вынести на рассмотрение Совета директоров Общества вопрос о возложении функций омбудсмена на работника Общества в</p>

				<p>качестве общественной нагрузки. Кроме того, в Обществе создана постоянно действующая согласительная комиссия по трудовым спорам.</p> <p>При этом в Обществе введена должность комплаенс-контролера, на которую решением СД от 17 мая 2018 года был назначен комплаенс-контролер Жумабаев Б.Ж.. В отношении нарушения принципов и стандартов поведения, в частности Кодекса поведения, размещены Комплаенс-контролером контактные данные по «горячей линии» на веб-сайте Общества.</p>
<p align="center">2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга</p>				
2.1	<p>Система корпоративного управления в Фонде и организациях обеспечивает надлежащее управление и контроль за их деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Фонд как национальный управляющий холдинг выполняет в отношении своих компаний роль стратегического холдинга. В основе корпоративного управления должны быть эффективность, оперативность и прозрачность.</p>	<p>Взаимодействие Фонда с Обществом осуществляется на основе выстроенной системы корпоративного управления и в соответствии с Политикой по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына», утвержденной решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 26 декабря 2019 года №42/19).</p> <p>Согласно данной 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</p>	Соблюдается	

		<p>через установление целевых показателей деятельности, без вмешательства в операционную деятельность.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества, Совет директоров определяет направления деятельности Общества, утверждает Стратегию развития и среднесрочный бизнес-план.</p> <p>В пункте 1.1 настоящего Отчета изложены проведенные мероприятия в 2020 году в части реализации мероприятий достижения Стратегии развития Общества.</p> <p>Решением Совета директоров от 04 ноября 2019 года №145 утвержден Бизнес-план Общества на 2020-2024 годы.</p> <p>Правление обеспечивает реализацию Стратегии, бизнес-планов и достижение утвержденных стратегических КПД. На ежеквартальной основе на заседании Совета директоров Общества заслушиваются отчеты об исполнении Бизнес-плана Общества за 2020 год и отчеты по исполнению Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2020-2021 годы (выписки из протокола Совета директоров от 21 апреля 2020 года №149, от 25 августа 2020 года №152, от 09.11.2020г. №154, от 28 декабря 2020 года №155).</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> <ol style="list-style-type: none"> 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. 2) четкое разграничение полномочий и 	Соблюдается	

		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.		
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 компаний.</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 Жанадил Е.Б. (Председатель Совета директоров Общества), Муратбаев А.К. (член Совета директоров с 07 сентября 2020 года). До 07 сентября 2020 года Представителем в составе Совета директоров являлся Туткушев Е.Б. в качестве Председателя Совета директоров.</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</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	

	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.			
2.5	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>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, а также по проектам, реализуемым в рамках поручений Единственного акционера.</p>	Соблюдается	
2.6	Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.	Фондом утверждена Дивидендная политика по отношению к дочерним организациям (решение Правления Фонда от 02.10.2012 г. №39/12).	Соблюдается	
2.7	Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).	Компетенции органов управления определены Уставом, положениями о Совете директоров, Правлении.	Соблюдается	
2.8	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	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	Соблюдается	

	<p>Казахстан и внутренними документами.</p> <p>Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, исполнительного органа является система КПД. Фонд через своих представителей в Совете директоров направляет компаниям свои ожидания по КПД. Перечень и целевые значения КПД компании утверждаются Советом директоров компании.</p> <p>В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития.</p> <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Фонда и организаций по сравнению с утвержденным планом развития. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p>	<p>Общества. Рост долгосрочной стоимости компании определен в конкретных целевых значениях долгосрочных КПД, ответственность за достижение которых несут Общество и его должностные лица.</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 развитию Фонда и организаций.</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 Обществе действует Комитет по устойчивому развитию при Правлении с середины 2017г., 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 Общества одобрена решением Комитета по устойчивому развитию от 11.09.2020 года (Протокол № 01/2020), утверждена решением Правления Общества от 17.09.2020 года (Протокол № 31/2020).</p> <p>В сентябре-ноябре 2020 г. проведено анкетирование заинтересованных сторон Общества по существенным аспектам для раскрытия информации, по итогам которого разработана Матрица материальности существенных аспектов, утвержденная решением Комитета по устойчивому развитию (протокол №02/2020 от 23.12.2020 г.). Результаты опроса учтены при формировании существенных тем для раскрытия в Годовом отчете.</p>	Соблюдается	
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</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</p>	Соблюдается	

	<p>организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.</p>	<p>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>		
3.3.	<p>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>	<p>Общество ежегодно проводит анализ своей деятельности в области устойчивого развития. В 2020 году данный отчет был утвержден в составе Годового отчета за 2019 год решением СД от 21.04.2020 г. №149. 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 2020 год, утвержденный решением Совета директоров, содержат риск «несвоевременное внедрение принципов и неисполнение мероприятий по устойчивому развитию».</p> <p>В рамках отчета по управлению рисками 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 и социальные: риски несвоевременного ввода недвижимости и объектов строительства в управлении, риски неисполнения обязательств со стороны застройщиков, реализация помещений ниже запланированного уровня в Бизнес 	Соблюдается	

		<p>плане на 2020 год, несвоевременное получение/неполучение арендных платежей ввиду ухудшения платежеспособности арендаторов в связи с введением чрезвычайного положения в Республике Казахстан вследствие пандемии, риск заражения Covid-19.</p> <p>Обществом осуществлено принятие соответствующих мер по минимизации вышеуказанных рисков, в том числе путем проведения плановых мероприятий по управлению рисками таких как своевременное информирование и реагирование на запросы арендаторов через блог Председателя Правления, работа с обслуживающими компаниями, начала работ по принятию в промышленную среду Системы учета арендных платежей, принятия решения о предоставлении отсрочки по оплате арендных платежей арендаторам жилых помещений и по операционной аренде. В Обществе 80% работников работают на дистанционной основе. При выходе на работу при необходимости обязательно осуществляется тестирование на Covid-19.</p> <p>Протокольными поручениями по итогам совещаний, проведенных Председателем Правления с подрядными организациями, руководителей обязывают при производстве работ на Объекте строго соблюдать правила, предусмотренные положением «по карантину».</p> <p>- репутационные риски, в частности по несоблюдению требований охраны труда и промышленной безопасности работников подрядных организаций при проведении строительных работ и принятие соответствующих мер по их минимизации, в том числе проведение внепланового инструктажа для работников строительной площадки.</p> <p>При рассмотрении вопросов на Правлении, Совете директоров осуществляется анализ рисков принятия и непринятия решений, оценка социально-экономических последствий, финансовых и правовых</p>		
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		последствий.		
3.4	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.	Общество осознает и признает основные принципы Глобального договора ООН, и заявляет о приверженности им в своей деятельности. Данные принципы определены в Политике по устойчивому развитию, утверждённой решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г.	Соблюдается	
3.5	В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами: 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 развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) построение карты заинтересованных сторон; 5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц; 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; 7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития; 8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.	1) В Уставе, Положении о Совете директоров, Положении о Правлении закреплены компетенции органов управления Общества в области устойчивого развития. 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. Председателем Правления утвержден Приказ по распределению функций среди членов Правления, в том числе закрепление функциональных обязанностей по устойчивому развитию. 2) На ежегодной основе осуществляется подготовка отчета в области устойчивого развития, входящего в состав годового отчета Общества, в соответствии с Руководством GRI, включающий анализ ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы). 3) Риски в области устойчивого развития включены в Регистр рисков на 2020 год, утвержденный решением Совета директоров 04.11.2019г. №145. Анализ данных рисков представлен в соответствующих отчетах по рискам: в экономической и социальной деятельности – не достижение КПД и репутационные риски. 4) Карта стейкхолдеров Общества утверждена решением Правления Общества от 17.09.2020 года	Соблюдается частично	Система находится на стадии формирования в связи с актуализацией бизнес процессов, нормативных документов, закреплением ответственных структурных подразделений и курирующих руководителей.

		<p>№31/2020.</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 23.12.2020 года рассмотрены инициативы устойчивого развития, применимых к деятельности Общества, определены 8 инициатив устойчивого развития и 9 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); - Долг/капитал; - EBITDA; - Уровень удовлетворенности качеством услуг по каждому жилому комплексу; - Индекс вовлеченности персонала; - Информационная активность для повышения имиджа. <p>В 2020 году вышеуказанные КПД утверждены Советом директоров в рамках Бизнес-плана и для оценки деятельности руководящих работников соответственно.</p> <p>План мероприятий по внедрению принципов устойчивого развития отражен в Плане по совершенствованию корпоративного управления на 2020-2021 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</p>		
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>в области устойчивого развития), планирование (КПД в области устойчивого развития), управление человеческими ресурсами (реализация социальной политики), инвестиции (реализация проектов в целях повышения доступности комфортного жилья и развития жилищной инфраструктуры, объектов строительства в управлении), 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 договоры закупок товаров, работ и услуг включены требования по соблюдению этических принципов и высокого уровня корпоративной социальной ответственности в качестве дополнительных критериев для отбора поставщиков и субподрядчиков.</p> <p>Утверждены Планы подготовки и проведения эвакуационной тренировки в случае пожара в административном здании «Зеленый квартал» блок Т4 и административном здании «Казына Тауэр».</p> <p>На постоянной основе ведется журнал учета инструктажей по пожарной безопасности.</p> <p>С персоналом эксплуатирующих организаций зданий проведены подготовительные мероприятия с практической отработкой (тренировка) по реагированию на возможные нештатные ситуации, пожары и аварии.</p> <p>В офисах установлены индивидуальные спасательные устройства для защиты органов дыхания и зрения при ЧС.</p> <p>В рамках развития волонтерского движения в группе компаний «Самрук-Казына» работники</p>		
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>Общества активно участвуют в волонтерском движении, в 2020 году создана группа волонтеров из числа работников Общества, работники участвуют в акциях и мероприятиях, направленных на оказание социальной помощи, реализацию экопроектов, образовательных проектов и т.д.</p> <p>Была оказана существенная помощь в восстановлении объектов недвижимости при отоплении районов Южно-Казахстанской области, в том числе перечислены средства из заработной платы работников. Также работники Общества участвовали в Дне донора и являются постоянными донорами.</p> <p>Также оказывалась социальная поддержка и помощи ветеранам войны, детям, находящимся на лечении в онкологическом стационаре, многодетным семьям и инвалидам.</p> <p>7) Ответственный работник Департамента закупок и управления эксплуатации объектов на постоянной основе проходит обучение по вопросам охраны окружающей среды и промышленной безопасности.</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	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,	Отчет по устойчивому развитию в соответствии с Руководством GRI утвержден решением Совета директоров от 21.04.2020 г. № 149 в составе годового отчета за 2019 год (ссылка на сайт: https://skcn.kz/ru/news/otchety-ob-ustoychivom-razviti) и размещен на веб-сайте.	Соблюдается	

	коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Ответность в области устойчивого развития утверждается Советом директоров.	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 . Интернет-ресурс Общества содержит отдельный 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.	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. 2) В договорах 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.	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	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-	Соблюдается	

	<p>получением информации, достаточной для принятия решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами организации в области раскрытия информации; участием на общем собрании акционеров (участников) и голосованием по вопросам своей компетенции; участием в определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров (наблюдательного совета и исполнительного органа), избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения; получением дивидендов в размерах и сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.</p>	<p>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 «Самрук-Қазына» от 26 декабря 2019 года №42/19). 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		Не применимо	

	<p>миноритарных акционеров (участников), система корпоративного управления должна обеспечить справедливое отношение ко всем акционерам (участникам) и реализацию их прав, что должно быть закреплено в уставе организации.</p>			
<p align="center">5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа</p>				
5.1	<p>Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений настоящего Кодекса.</p> <p>Исполнительный орган подотчетен Совету директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации и обеспечивает ее соответствие стратегии, плану развития и решениям, принятым общим собранием акционеров и Советом директоров.</p>	Данные функции закреплены в Уставе Общества.	Соблюдается	
5.2	<p>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:</p> <ol style="list-style-type: none"> 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 	<p>Данные функции закреплены в Уставе Общества, Положении Совета директоров и его комитетов, и исполняются на практике.</p> <p>В Устав Общества внесены дополнения решением АО «Самрук-Қазына» от 06 апреля 2020 года №11/20, в том числе в части передачи компетенции Исполнительного органа Совету директоров по ряду вопросов, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - определение размера оплаты услуг оценщика по оценке рыночной стоимости имущества, переданного в оплату акций Общества либо являющегося предметом крупной сделки; - принятие решений о создании и закрытии филиалов и представительств Общества на территории Республики Казахстан, а также утверждение положений о них; - увеличение обязательств Общества на величину, 	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>

	и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров; 5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа; 6) корпоративному управлению и этике; 7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).	составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала; - принятие решения о передаче в доверительное управление десяти и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц.		
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	Данные требования закреплены в Положении о СД Общества. На конец отчетного периода состав СД Общества состоял из 3-х членов: Председатель Совета директоров, Представитель Единственного акционера и независимый директор. В соответствии с Уставом, Совет директоров состоит из не менее чем трех членов. Фактически состав Совета директоров состоит из 3-х членов.	Соблюдается	

	членов Совета директоров.			
5.6	<p>Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации.</p>	<p>Процедура избрания членов Совета директоров регламентирована в Правилах по формированию составов советов директоров компаний АО «Самрук-Қазына».</p> <p>Решением Правления АО «Самрук-Қазына» № 27/18 от 24 сентября 2018 года был определен состав Совета директоров в количестве 3 (трех) человек со сроком полномочий 3 (три) года: Председатель СД Туткушев Е.Б., Представитель ЕА Жанадил Е.Б. и независимый директор Ларионов Д.В.</p> <p>В 2020г. в составе СД произошли следующие изменения согласно решению АО «Самрук-Қазына» от 07 сентября 2020 года № 32/20:</p> <ul style="list-style-type: none"> - досрочно прекращены полномочия Председателя СД Туткушева Е.Б.; - действующий член СД Жанадил Е.Б. был избран Председателем СД Общества; - в состав СД впервые избран Муратбаев А.К., курировавший Общество со стороны Единственного акционера и участвовавший на заседаниях СД в качестве куратора с сентября 2018г. <p>Дата первого избрания членов Совета директоров в действующий состав Совета директоров:</p> <p>Жанадил Е.Б. - 23 апреля 2018 года, в качестве Председателя Совета директоров – 07 сентября 2020 года.</p> <p>Ларионов Д.В. - 8 ноября 2017 года в качестве независимого директора.</p> <p>Муратбаев А.К. - 07 сентября 2020 года в качестве представителя Единственного акционера.</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</p>	Соблюдается частично	<p>В Обществе отсутствует Старший независимый директор. При этом решением Акционера от 24 сентября 2018 года № 27/18 состав Совета директоров определен в количестве 3-х членов, из которых 2 членов СД являются представителями акционера, 1 член СД - независимый директор</p>

		<p>собранием акционеров решения по избранию нового состава Совета директоров.</p> <p>Члены Совета директоров избираются на срок до трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до трех лет.</p> <p>Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше шести лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.</p> <p>Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>		
5.7	<p>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>	<p>Политика введения в должность утверждена решением СД Общества от 29.08.2012 г. № 65.</p> <p>В 2020г. в составе СД произошли следующие изменения согласно решению АО «Самрук-Қазына» от 07 сентября 2020 года № 32/20:</p> <ul style="list-style-type: none"> - досрочно прекращены полномочия Председателя СД Туткушева Е.Б.; - действующий член СД Жанадил Е.Б. был избран Председателем СД Общества; - в состав СД впервые избран Муратбаев А.К., курировавший Общество со стороны Единственного акционера и участвовавший на заседаниях СД в качестве куратора с сентября 2018г. <p>Таким образом, у вновь избранных Председателя СД</p>	Соблюдается	

		и члена СД было достаточно времени для плавного перехода на новую должность и соответственно преемственность СД была соблюдена. В сентябре-октябре 2020г. корпоративным секретарем осуществлено мероприятие по введению в должность вновь избранного члена СД Муратбаева А.К.		
5.8	Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членами Совета директоров, крупными акционерами и исполнительным органом.	Данные требования закреплены в Уставе и Положении о Совете директоров.	Соблюдается	
5.9	Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа должны быть четко разграничены и закреплены в уставе организации, положениях о Совете директоров и исполнительном органе.	Данные требования закреплены в Уставе и Положении о Совете директоров.	Соблюдается	
5.10	Уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. В организациях с 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	На практике члены Совета директоров назначаются решением Единственного акционера. Члены Совета директоров Общества, за исключением независимых директоров, осуществляют свою деятельность на безвозмездной основе. Ежегодно ЕА собирает информацию об эффективности независимых директоров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора. Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением. Данные требования закреплены в Правилах по формированию составов совета директоров компаний АО «Самрук-Қазына».	Соблюдается	

	вознаграждения кандидатов в независимые директора.			
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 своевременной информации.</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 соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года. Проведение заседаний Совета директоров 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.</p> <p>Заседания Совета директоров надлежащим образом</p>	Соблюдается	

		<p>протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</p> <p>За 2020 год в АО «Samruk-Kazyna Construction» было проведено 8 очных заседаний Совета директоров (заседания № 148 - 155). Всего было рассмотрено 104 вопроса по ключевым аспектам деятельности Общества.</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> <p>Членам СД предоставляются материалы СД с защищенным каналом связи на облачном сервере Общества для оперативной удаленной доставки согласно повестке заседаний СД.</p>		
5.13	<p>Совет директоров, комитеты и члены Совета директоров должны оцениваться на ежегодной основе в рамках структурированного процесса, утвержденного Советом директоров организации. Данный процесс должен соответствовать методологии Фонда. При этом не реже одного раза в три года оценка проводится с привлечением независимой профессиональной организации.</p>	<p>В Обществе соблюдается процесс оценки эффективности Совета директоров.</p> <p>Решением СД от 27.02.2018г. №130 утверждена Политика оценки деятельности Совета директоров и его комитетов, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря Общества на основе методологии Фонда.</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</p>	Соблюдается	

		<p>дублирования процессов необходимость проведения отдельной оценки за аналогичный отчетный период отсутствует.</p> <p>Решением Совета директоров от 09 ноября 2020 года было принято решение о проведении оценки деятельности Совета директоров, Председателя, членов Совета директоров и корпоративного секретаря по итогам 2019-2020 годов путем проведения анкетирования и интервьюирования.</p> <p>Объем работ охватывал оценку деятельности Совета директоров в целом, Председателя Совета директоров, индивидуальную оценку деятельности каждого члена Совета директоров, оценку работ комитетов Совета директоров и Корпоративного секретаря. Результаты проведенной оценки были рассмотрены на заседании Совета директоров от 04 марта 2021 года №156.</p> <p>По итогам оценки деятельности Совета директоров, Председателя, членов Совета директоров и корпоративного секретаря существенное улучшение требуется по таким вопросам как краткосрочные КПД исполнительного органа, проведение ретроспективного анализа решений, принятых Советом директоров в отношении стратегии, чтобы по прошествии времени оценить, следовало ли Совету директоров принять другие решения.</p> <p>Продолжение практики корпоративного управления требуется в таких направлениях как продвижение принципов устойчивого развития, своевременность и повышение качества предоставления материалов Совету директоров.</p> <p>Исходя из областей для улучшения работы Совета директоров были выработаны рекомендации Советом директоров от 04 марта 2021 года и включены в План по совершенствованию корпоративного управления на 2021-2022 годы.</p> <p>В 2021 году Единственным акционером планируется проведение диагностики корпоративного управления</p>		
--	--	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		в Обществе независимыми консультантами.		
5.14	Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	Положения о том, что результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров закреплены в Политике оценки деятельности Совета директоров и его комитетов, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря Общества.	Соблюдается	
5.15	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь.	<p>Данные требования закреплены в Уставе, Положении о Совете директоров, Положении о Корпоративном секретаре.</p> <p>Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа компании.</p> <p>Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Фонде и организациях.</p> <p>Корпоративный секретарь также осуществляет 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	Согласно п.39 Устава Общества, руководство текущей деятельностью осуществляет исполнительный орган Общества - Правление.	Соблюдается	

	профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.			
5.17	Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.	Данные требования закреплены в Уставе Общества.	Соблюдается	
5.18	<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>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> <p>Совет директоров утверждает перечень должностей и План преемственности Исполнительного органа (25 август 2020г. №152).</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>
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 Казахстан.		Не применимо	
5.20	Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД.	<p>Данное требование закреплено в Уставе Общества.</p> <p>Мотивационные КПД для руководителя и членов Правления Общества могут выноситься на утверждение СД в соответствии с Правилами оценки деятельности и вознаграждения руководящих</p>	Соблюдается частично	<p>Карты КПД руководящих работников Общества на 2020 год были утверждены решением</p>

		работников Общества одновременно с Бизнес-планом на планируемый период, но не позднее 31 марта отчетного года.		СД от 20 февраля 2020 года №148, с изменениями от 25 августа 2020 года №152. 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, с изменениями от 20.02.2020г. №148), 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	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	Управление рисками и внутреннего контроля в Обществе на консолидированной основе осуществляется путем внедрения Корпоративной системы управления рисками (далее - КСУР) на всех уровнях Общества.	Соблюдается частично	Службой внутреннего аудита была проведена оценка КСУР по итогам 2020 года, которая составила рейтинг А, означающая, что КСУР

	<p>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>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>Процедуры по управления рисками постоянно совершенствуются в рамках совершенствования корпоративного управления с учетом внутренних и внешних условий деятельности Общества.</p> <p>Общество курировало процесс внедрения системы управления рисками в его ДО до момента ее реализации в конкурентную среду, оказывало методологическую, консультационную поддержку.</p> <p>Оценка эффективности системы управления рисками проводится СВА на ежегодной основе согласно Политике по управлению рисками и внутреннего контроля Общества. 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>	<p>соответствует во всех существенных аспектах подавляющему большинству установленных критериев, и имеется достаточное подтверждение того, что система работает эффективно (за 2019 год – ВВ). 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-Казына», раздел «Управление рисками, внутренний контроль, аудит», согласно которой рейтинг присваивается в буквенном виде. В рамках данной оценки были выявлены области для улучшения, требующие принятия предупреждающих и/или корректирующих действий. Отчет об оценке КСУР и СВК заслушан на заседании СД от 04 марта 2021 года.</p>
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

				Согласно Отчету оценки КСУР за 2020 год не актуализирована методика по оценке эффективности КСУР
6.2	Советом директоров Фонда и организаций должны быть определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, исходя из задач этой системы и с учетом лучших практик работы и методологии Фонда в области управления рисками и внутреннего контроля.	<p>Советом директоров Общества утверждены следующие документы, определяющие принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, демонстрирующие приверженность компании лучшим практикам работы в области управления рисками и внутреннего контроля:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Политика по управлению рисками и внутреннему контролю Общества (решение СД от 04.11.2019г. №145), разработанная в соответствии с рекомендациями Комитета спонсорских Организаций Комиссии Тредвей (COSO) в области управления рисками и внутреннего контроля. - Решением СД от 21 апреля 2020 года №149 утверждена Политика установления лимитов на банки-контрагенты АО «Samruk-Kazyna Construction» ввиду признания ранее действовавшей Политики установления лимитов по балансовым и внебалансовым обязательствам на банки-контрагенты Компаний АО «Самрук-Қазына» и утверждения Корпоративного стандарта АО «Самрук-Қазына» по установлению лимитов на банки-контрагенты; - Решением СД от 04 июня 2020 года №150 утверждена Политика определения и мониторинга риск-аппетита и уровней толерантности ввиду возникновения необходимости разработки внутреннего нормативного документа описывающего методы и порядок расчета риск-аппетита, уровней толерантности с учетом актуализированной Политики по управлению рисками и внутреннего контроля Общества. - Решением Правления от 28.12.2020 года № 44/2020 утверждена Инструкция по оценке эффективности 	Соблюдается	

		<p>мероприятий по минимизации рисков.</p> <p>В Обществе также действуют следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Матрица рисков и контролей (решение Совета директоров от 25.12.2019 года №147). - Карта гарантий (решение СД от 25.12.2019г. №147), которая отражает покрытие рисков и бизнес-процессов контрольными функциями Общества, а также позволяет более эффективно координировать работу структурных подразделений, осуществляющих контрольную функцию на различных уровнях. - Решением СД от 04 ноября 2019 года № 145 утвержден Регистр и карта рисков, общий риск-аппетит, уровни толерантности по ключевым рискам и ключевые рисковые показатели Общества на 2020 год. Решением СД от 04 июня 2020 года № 150 Регистр и карта рисков 2020 года актуализированы. <p>Решением СД от 09 ноября 2020 года № 154 утвержден Регистр и карта рисков, общий риск-аппетит, уровни толерантности по ключевым рискам и ключевые рисковые показатели Общества на 2021 год.</p> <p>Совет директоров регулярно проводит обсуждение по процессу управления рисками и внутреннего контроля, задает общий риск-ориентированный подход по принятию ключевых решений. Совет директоров дает поручения для контроля в случае ненадлежащего поведения, а также, в случае необходимости применяет санкции. На ежеквартальной основе заслушиваются Отчеты по рискам, содержащие информации по реализованным рискам, предпринятым мероприятиям, а также миграции рисков по степени влияния.</p>		
6.3	Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть	<p>В Политике управления рисками определены функции органов и подразделений.</p> <p>Процессы управления рисками интегрированы с процессами планирования (стратегия и планы</p>	Соблюдается	

	<p>интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность).</p>	<p>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>При формировании ключевых планов используется риск-ориентированный подход, бюджет и инвестиционные проекты рассматриваются и утверждаются на коллегиальном уровне.</p> <p>Регистр рисков на 2021 год, утвержденный решением Совета директоров Общества от 09.11.2020 года №154, учитывает основные направления Стратегии развития Общества.</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 2020 года регистр и карта рисков пересматривались с учетом пересмотра Бизнес-плана и влияния пандемии, и соответственно возникновением новых рисков, изменения факторов, последствий и оценки ранее идентифицированных рисков, в том числе включения нового риска «Риск заражения Covid-19» и риска «Обесценение активов» (решение СД от 04.06.2020г. №150).</p> <p>Для обеспечения горизонтальной коммуникации и эффективного внедрения КСУР, функционирует Комитет по управлению рисками, который является консультативно-совещательным органом при Правлении Общества, вырабатывающим</p>		
--	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	--

		<p>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>В рамках совершенствования корпоративного управления в течение 2020 года проведены стратегическая сессия для руководителей Общества (членов Правления и Совета директоров), обучение для риск-координаторов и вновь принятых работников.</p> <p>У Общества имеются механизмы для оценки и измерения ее культуры управления рисками: проведение опроса и тестирования на знание принципов системы управления рисками. Результаты оценки в рамках измерения риск-культуры используются для определения мероприятий по их повышению, которые впоследствии внедряются в План по повышению риск-культуры (утверждается Комитетом по управлению рисками при Исполнительном органе).</p>	Соблюдается частично	<p>Согласно Отчету оценки КСУР за 2020 год Исполнительный орган активно участвует в формировании и обеспечении эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. При этом, с учетом уровня зрелости системы управления рисками, не все пункты обязательных политик и методологий выполняются работниками Общества (информирование по реализовавшимся рискам, формирование эффективных контролей в бизнес-процессах). В Обществе определена роль и ответственность руководителей структурных подразделений и владельцев рисков за</p>

				процесс управления рисками. При этом на практике не все роли и обязанности выполняются в полной мере, не по всем новым бизнес-процессам разработаны дизайны контролей, утверждены соответствующие нормативные документы.
6.5	В Фонде и организациях должны осуществляться разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.	<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 2020 году Общество вносило изменения в организационную структуру, проводило актуализацию бизнес-процессов и внутренних нормативных документов, связанных с бизнес-процессами.</p>	Соблюдается частично	Не по всем ключевым бизнес-процессам разработаны регламентирующие нормативные документы, а также отсутствует дизайн контролей.
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	<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</p>	Соблюдается частично	В ходе оценки КСУР за 2020 год СВА было выявлено отсутствие автоматизированных инструментов мониторинга процессов управления рисками. Также при оценке СВК

	информации до сведения должностных лиц.	проводится обучение для владельцев рисков и риск-координаторов (как минимум, на ежегодной основе) с действующей КСУР. Для вновь принятых сотрудников направляются материалы на ознакомление совместно со всеми сотрудниками Общества. В 4 квартале 2020 года Службой управления рисками проведено тестирование на знание принципов системы управления рисками для работников Общества. Также во 2-3 кварталах 2020 года Службой по управлению рисками проведено дистанционное обучение риск-координаторов. 18.09.2020 г. организован обучающий семинар для топ-менеджеров Общества, включая членов Совета директоров на тему «Риск-менеджмент» с приглашением тренера из Академии ЕУ.		за 2020 год СВА выявлено, что нет системной работы по внутренним контролям в Обществе, не по всем новым бизнес-процессам имеются внутренние нормативные документы, а также четкого канала информирования и предотвращения сбоя в системе внутренних контролей в Обществе.
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.	В Обществе действует Методика оценки корпоративной системы управления рисками (далее – «Методика») (Протокол СД №68 от 22.11.2012 г.), а также, Методика оценки системы внутреннего контроля (Протокол СД №68 от 22.11.2012г.). Методика оценки системы внутреннего контроля устанавливает основные подходы к оценке эффективности системы внутреннего контроля. Данная оценка включает в себя анализ и оценку 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. 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	Соблюдается частично	Согласно Отчетам оценки КСУР и СВК за 2020 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 процентов голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Казына», раздел «Управление рисками, внутренний контроль, аудит». Оценка СВК за 2020 год СВА осуществлялась по

		<p>рисками; 5) мониторинг.</p> <p>В 2020 году налажена практика отчетности по рискам перед Советом директоров. В течение 2020 года отчеты по управлению рисками Общества рассматривались на заседаниях Совета директоров на регулярной основе согласно Плану работы Совета директоров на 2020 год (за 4 квартал 2019 года утвержден решением СД от 20.02.2020г. №148, 1 квартал 2020 года утвержден решением СД от 04.06.2020 года № 150; за 2 квартал 2020 года утвержден решением СД от 25.08.2020 года № 152; за 3 квартал 2020 года утвержден решением СД от 09.11.2020 года № 154). Содержание отчета по рискам соответствует минимальному требованию к содержанию отчетов по рискам в рамках Политики по управлению рисками и внутреннему контролю Общества.</p>		<p>рекомендации Единственного акционера на основе Вселенной аудита, Долгосрочного плана аудиторских проверок и результатов проведенных аудиторских проверок за 2020 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 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,	<p>Совет директоров утвердил 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	

	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.			
6.10	Для обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита СВА должна быть организационно подчинена и функционально подотчетна Совету директоров. Совет директоров принимает решения по утверждению планов и стратегии деятельности СВА, бюджета СВА, определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.	<p>В соответствии с Положением о СВА напрямую подчиняется СД, предоставляет отчет о деятельности Совету директоров.</p> <p>СД Компании утверждает годовые аудиторские планы СВА и данное утверждение не носит формальный характер.</p> <p>СД Компании утверждает назначение сотрудников СВА, определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА, а также утверждает структуру и размер вознаграждения СВА (в рамках рассмотрения выполнения ежеквартальных КПД СВА).</p> <p>Бюджет СВА рассматривается на заседании СД Компании.</p> <p>Стратегический план развития СВА на 2019-2021 гг. утвержден на заседании СД (Протокол СД №143 от 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 с Руководителем СВА. Согласно повестке заседания Совета директоров 25 августа 2020 года №152 состоялась закрытая встреча Службы внутреннего аудита с членами Совета директоров.</p>	Соблюдается	
6.11	Руководитель СВА в организациях должен разработать внутренние документы, регулирующие деятельность подразделения, на	Внутренние документы, регулирующие деятельность СВА Общества разрабатываются Руководителем СВА в соответствии с корпоративными стандартами	Соблюдается частично	Согласно Отчетам оценки КСУР и СВК за 2020 год Методики

	основе корпоративных стандартов Фонда в области внутреннего аудита и обеспечить их рассмотрение и утверждение Комитетом по аудиту и Советом директоров.	<p>Фонда и утверждаются Советом директоров. Так, утверждены:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1) Положение о СВА в новой редакции (Протокол СД от 17.05.2018г. №132, с изменениями от 31.07.2019г. №143); 2) актуализированы Правила по организации внутреннего аудита в Обществе (Протокол СД №142 от 17.05.2019 г.); 3) Методика оценки эффективности деятельности Службы внутреннего аудита и ее руководителя (Протокол СД №66 от 24.09.2012 г.); 		<p>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 2020 год СВА осуществлялась по рекомендации Единственного акционера на основе Вселенной аудита, Долгосрочного плана аудиторских проверок и результатов проведенных аудиторских проверок за 2020 год.</p>
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.	<p>При планировании Годового аудиторского плана СВА учитывает карту и регистр рисков Общества, пожелания членов СД, комментарии руководства Общества, а также проводит собственный анализ рисков.</p> <p>СВА ежеквартально выносит отчеты по проведенным аудитам на рассмотрение Совета директоров.</p>	Соблюдается	

6.13	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». Оценка эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками в 2020 году проведена Службой 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.	В рамках программы обеспечения и повышения качества внутреннего аудита в 2020 году проведена внутренняя самооценка Службой внутреннего аудита. Периодичность внешней оценки согласно нормативного документа составляет раз в 5 лет: последняя внешняя оценка проведена в 2017 году и следующая внешняя оценка СВА планируется в 2022 году. 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	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	Соблюдается частично	Годовой отчет за 2019 год был утвержден решением СД №149 от 21.04.2020г. При этом, Годовой отчет Общества за 2019 год

	собственности и управления.	и дополнениями от 08.11.2019 г. № 146 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019.		опубликован на интернет-ресурсе Общества в августе 2020 года, то есть позднее чем требуется Кодексом, ввиду длительного согласования Обществом интерактивной версии отчета на трех языках.
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	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	В соответствии установленным срокам Кодекса корпоративного управления, Общество на ежеквартальной основе осуществляет размещение консолидированной финансовой отчетности на интернет-ресурсе в течение 60 дней с момента окончания отчетного периода. Годовая аудированная финансовая отчетность должна размещаться в течение 120 дней с момента окончания отчетного периода. Кроме того, финансовая отчетность размещается на интернет-ресурсе после получения выписки решения об утверждении годовой финансовой отчетности Единственным акционером.	Соблюдается частично	Годовая аудированная финансовая отчетность по итогам 2019 года была размещена на интернет-ресурсе Общества в мае 2020 года ввиду ее направления Единственному акционеру 04 мая 2020 года и утверждения Единственным

	дополнительную информацию о финансовом состоянии Фонда, компаний и организаций, акции или облигации которых торгуются на бирже.			акционером 18 мая 2020 года.
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 16.06.2020 г. № ECU-2020-00074 (срок оказания услуг – 3 года).</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>	Соблюдается	
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 практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.</p>	<p>Общество на ежегодной основе готовит годовой отчет для широкого круга заинтересованных лиц. Годовой отчет Общества формируется в соответствии с Планом-графиком, утверждаемым Председателем Правления Общества, который определяет срок, порядок и ответственность структурных подразделений за подготовку и представление информации в годовой отчет, процедуру его согласования и утверждения.</p> <p>В соответствии с Уставом Общества Годовой отчет утверждается решением Совета директоров. Годовой отчет за 2019 год утвержден решением СД №149 от 21.04.2020г. и опубликован на веб-сайте Общества.</p> <p>Годовой отчет публикуется на государственном, русском и английском языках.</p>	Соблюдается частично	<p>Годовой отчет за 2019 год был утвержден решением СД №149 от 21.04.2020г. При этом, Годовой отчет Общества за 2019 год опубликован на интернет-ресурсе Общества в августе 2020 года, то есть позднее чем требуется Кодексом, ввиду длительного согласования Обществом интерактивной версии отчета на трех языках.</p>

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) Отчет о соответствии интернет-сайта Общества Кодексу корпоративного управления рассмотрен на Правлении Общества от 02.10.2020 г. №33/2020.</p> <p>6) Отчет о прозрачности за 2020 год рассмотрен и принят к сведению на заседании Правления от 28.12.2020 г. (Протокол № 44/2020).</p> <p>7) Утвержден План мероприятий по повышению качества интернет-сайта Общества на 2021 год решением Правления Общества от 28.12.2020 г. (Протокол №44/2020), предусматривающий такие мероприятия как оценка степени удовлетворенности пользователей информационным содержанием и дизайном веб-сайта с последующим контролем над работой с полученными комментариями, проведение сравнительного анализа дизайна и структуры анализа с международными корпоративными веб-сайтами компаний аналогичной индустрии.</p>	Соблюдается частично	<p>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 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:

СВА – Служба внутреннего аудита

КСУР – Корпоративная система управления рисками

ГО – Годовой отчет
ДЗО – Дочерние зависимые организации

СД – Совет директоров
СВК – система внутреннего контроля

КУ – корпоративное управление
Фонд/Единственный акционер/ЕА – АО «Самрук-Казына»
Общество/Компания - АО «Samruk-Kazyna Construction»