



**Отчет о соблюдении принципов и положений  
Кодекса корпоративного управления АО «Samruk-Kazyna Construction» по итогам 2021 года**

№	Принципы корпоративного управления	Информация о соблюдении принципов корпоративного управления	Статус соответствия принципам корпоративного управления	Пояснения о частичном соблюдении/ несоблюдении принципов корпоративного управления
<b>1. Правительство как акционер Фонда</b>				
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>Стратегия развития Общества на 2018-2028 годы утверждена решением Совета директоров Общества от 28 августа 2018 года №134. Миссией является улучшение условий жизни населения Республики Казахстан, посредством предоставления качественного и доступного жилья, а также повышения эффективности строительства и управления проектами Группы компаний АО «Самрук-Қазына» Стратегическими целями Общества являются завершение участия в государственных программах, управление недвижимостью, управление строительством и доверительное управление долями компаний на стадии проектирования и строительства.</p> <p>Общество принимает решения, входящие в его компетенцию, в соответствии с порядком, установленным законом, нормативно-правовыми актами, Уставом и внутренними нормативными документами Общества.</p>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики корпоративного управления рекомендовано рассмотреть возможность пересмотра стратегии с точки зрения ESG, определив четкие измеримые цели для каждой приоритетной области ESG, необходимость проведения ежегодных стратегических сессий по критической оценке и обсуждению стратегических целей.</p> <p>Согласно Плану работ Совета директоров в 2022 году запланированы мероприятия по актуализации Стратегии развития Общества. Мероприятие по проведению ежегодных стратегических</p>

*Handwritten signature*

	<p>Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	<p>В целях реализации Стратегии развития на 2018-2028 годы решением Совета директоров Общества от 10 декабря 2018 года № 138 утверждена Дорожная карта по реализации Стратегии развития Общества на 2018-2028 годы. Помимо вышеуказанных стратегических направлений развития Общества Дорожная карта предусматривает также 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 реализации дорожной карты осуществляется Советом директоров на полугодовой основе (Протокола Совета директоров от 09 июля 2021 года №160 и от 05 октября 2021 года №163).</p> <p>По состоянию на 31 декабря 2021 года Общество владеет 49% доли участия в ТОО «СК Девелопмент». Решением Совета директоров Общества от 26 ноября 2021 года №165 утвержден перечень нестратегических активов, подлежащих выводу со сроком завершения вывода 49% доли участия в ТОО «СК Девелопмент» на 1 полугодие 2022 года без возможности последующего переноса на более поздний срок. Решением Совета директоров Общества от 15 февраля 2022 года № 170 утверждена Дорожная карта по выводу из структуры группы компаний АО «Самрук-Қазына» 49% доли участия Общества в уставном капитале ТОО «СК Девелопмент» в новой редакции.</p>		<p>сессий закреплено в утвержденном Плате по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы.</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</p>		Не применимо	

*Handwritten signature*



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

*Акт*

1.6	Взаимоотношения (взаимодействие) между Правительством и Фондом, организациями осуществляются через Совет директоров Фонда в соответствии с принципами надлежащего корпоративного управления. Роль и функции председателя Совета директоров и председателя правления Фонда четко разграничены и закреплены в документах Фонда.		Не применимо	
1.7	Фонд раскрывает Правительству как акционеру и Совету директоров Фонда всю необходимую информацию о деятельности Фонда согласно Закону Республики Казахстан «Об акционерных обществах», уставу Фонда, Соглашению о взаимодействии и обеспечивает прозрачность деятельности Фонда и организаций.		Не применимо	
1.8	Инвестиционная деятельность Фонда или организации осуществляется на рыночных принципах в соответствии со стратегией Фонда или организации и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов. Случаи реализации Фондом или организацией низкорентабельных и социально-значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете Фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.	Стратегия развития Общества на 2018 – 2028 годы, утвержденная Советом директоров, содержит такие цели и задачи как завершение участия в государственных программах, управление недвижимостью, управление строительством и доверительное управление долями компаний на стадии проектирования и строительства. В соответствии со Стратегией развития Общество завершило в 2021 году инвестиционную фазу реализации государственных программ и продолжает осуществлять деятельность по возврату вложенных средств, в том числе мониторинг и сбор арендных платежей в рамках данных программ. Общество также продолжит начатую в 2019 году деятельность в области управления строительством и доверительного управления долями компаний на стадии проектирования и строительства. Также будет продолжена деятельность в области управления недвижимостью. В целях расширения указанных видов деятельности Общество в 2020-2021 годах в рамках Бизнес-плана начало реализацию новых проектов строительства. Финансирование данных проектов осуществляется за счет привлечения заемных средств и использования	Соблюдается частично	Согласно Отчету системы внутреннего контроля по итогам 2021 года Службой внутреннего аудита (далее - СВА) отмечено, что после изменения Стратегии развития Общества в 2018 году, изменений организационной структуры не по всем ключевым бизнес-процессам имеются утвержденные нормативные документы. Так, не обновлены политики, регламентирующие бизнес-процессы и устанавливающие соответствующие контрольные процедуры – нормативные документы по реализации инвестиционных проектов. Соответственно СВА даны рекомендации по завершению работы по разработке и



		<p>нераспределенной прибыли Общества.</p> <p>Единые подходы к организации инвестиционной деятельности определяются в Корпоративных стандартах Фонда, регулирующих вопросы инвестиционной деятельности.</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, а также в рамках доверительного управления долями компаний по строительству объектов инфраструктуры с указанием источников финансирования раскрывается в Годовых отчетах.</p>		<p>внедрению нормативных документов по ключевым бизнес-процессам Общества, с включением дизайна контрольных процедур. В рамках поручений Единственного акционера и Совета директоров в настоящее время проводится работа по актуализации Стратегии развития Общества и разработке соответствующего нормативного документа по инвестиционной деятельности.</p>
1.9	<p>Совет директоров Фонда, правление Фонда, комитеты Совета директоров Фонда, корпоративный секретарь и Служба внутреннего аудита (далее – СВА) Фонда осуществляют свою деятельность в соответствии с принципами разделов 5 «Эффективность Совета директоров и исполнительного органа» и 6 «Управление рисками, внутренний контроль и аудит» в части, не противоречащей Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния».</p>		Не применимо	
1.10	<p>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.</p>		Не применимо	
1.11	<p>В Фонде назначается корпоративный секретарь. Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности. Основные обязанности</p>		Не применимо	



	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.			
1.12	В Фонде создается СВА. Совет директоров Фонда определяет количественный состав, срок полномочий, назначает ее руководителя, а также досрочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА, а также бюджет СВА.		Не применимо	
1.13	В Фонде создается коллегиальный исполнительный орган в форме правления. Правление подотчетно Совету директоров и выполняет свою деятельность в пределах компетенций, определенных уставом Фонда. Совет директоров Фонда осуществляет контроль за эффективностью деятельности правления Фонда, включая выполнение решений единственного акционера и Совета директоров Фонда.		Не применимо	
1.14	Фонд и организации должны придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций. 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	В Обществе 10 декабря 2018 года утвержден и внедрен Кодекс поведения, который устанавливает ценности, основные принципы и стандарты поведения, руководствуясь которыми работники, должностные лица и руководство Общества сможет обеспечить защиту интересов всех заинтересованных сторон. Кодекс поведения размещен на корпоративном сайте Общества. Должностные лица и работники Общества ознакомлены с положениями и требованиями Кодекса поведения.  В соответствии с Политикой инициативного	Соблюдается частично	С февраля 2017 года по март 2022 года в Обществе отсутствовало исполнение функции омбудсмана, который оказывает содействие в решении проблемных социально-трудовых вопросов, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Общества.



	<p>уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.</p>	<p>информирования внедрена линия инициативного информирования для управления рисками в отношении нарушений принципов и стандартов поведения, а также для соблюдения требований законодательства Республики Казахстана и Руководства ОЭСР по борьбе с коррупцией и взяточничеством. Обществом может привлекаться внешний оператор для предоставления возможности работникам и иным ассоциированным лицам выражать свою обеспокоенность независимой третьей стороне, включая на конфиденциальной или, более того, на анонимной основе, 24/7 посредством бесплатной телефонной линии, электронной почтой и интернета.</p> <p>В соответствии с Политикой противодействия мошенничеству и коррупции в АО «Samruk-Kazyna Construction» информация о возможных или известных случаях мошенничества и коррупционных правонарушениях может быть передана в Общество по следующим каналам связи, обеспечивающим конфиденциальность:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- на «горячую линию»;</li> <li>- на номер WhatsApp;</li> <li>- на интернет -портал;</li> <li>- на электронную почту;</li> <li>-на юридический адрес Общества.</li> </ul> <p>Информация о способах направления обращений размещена на интернет-сайте Общества.</p> <p>В 2018 году в Обществе создана функция комплаенс, отвечающая за мониторинг и функционирование горячей линии. Комплаенс-контролер назначается решением Совета директоров.</p> <p>В 2021 году обеспечено 100% рассмотрение обращений, жалоб, поступивших на «горячую линию» и по другим официальным каналам, в установленные сроки, проведены внутренние проверки по обращениям, направлены ответы, информация доведена до сведения соответствующих</p>		<p>Решением Совета директоров Общества от 31 марта 2022 года №171 назначен омбудсмен со сроком полномочий два года.</p> <p>В Обществе также на данный момент отсутствует Старший независимый директор ввиду количественного состава Совета директоров.</p>
--	---	---	--	--

		<p>лиц, при подтверждении нарушения руководству Общества направлена информация о необходимости применения соответствующих мер к лицам, допустившим нарушение. Все обсуждения Совета директоров касательно подтвержденных/частично подтвержденных фактов по обращениям, поступившим на горячую линию, отражаются в протоколах.</p> <p>Принимаемые решения учитываются с потенциальным воздействием риска противоправных действий сотрудников Общества, включенного в регистр рисков.</p> <p>Ежегодно продолжается работа по формированию антикоррупционной культуры Общества путем проведения комплаенс-тренингов, проведения тестирования на знание Закона о противодействии коррупции, Кодекса поведения, также на постоянной основе проводятся разъяснительные работы среди работников Общества по вопросам работы «горячей линии», о мероприятиях, связанных с противодействием коррупции.</p> <p>На постоянной основе осуществляется мониторинг соблюдения требований Закона о противодействии коррупции и утвержденных комплаенс политик.</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. Совет директоров должен оценивать результаты деятельности омбудсмена и принимать решения о продлении или прекращении полномочий.</p>	Не соблюдается	<p>В 2021 году в Обществе отсутствовало исполнение функции омбудсмена.</p> <p>При этом решением Совета директоров Общества от 31 марта 2022 года №171 назначен омбудсмен со сроком полномочий два года.</p> <p>Также в Обществе создана постоянно действующая согласительная комиссия по трудовым спорам.</p>



				<p>По социально-трудовым спорам в Обществе также действует «Nysana».</p> <p>В отношении нарушения принципов и стандартов поведения, в частности Кодекса поведения, размещены Комплаенс-контролером контактные данные по «горячей линии» на веб-сайте Общества.</p>
--	--	--	--	--

## 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга

2.1	<p>Система корпоративного управления в Фонде и организациях обеспечивает надлежащее управление и контроль за их деятельностью и направлена на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие. Фонд как национальный управляющий холдинг выполняет в отношении своих компаний роль стратегического холдинга. В основе корпоративного управления должны быть эффективность, оперативность и прозрачность.</p>	<p>Взаимодействие Фонда с Обществом осуществляется на основе выстроенной системы корпоративного управления и в соответствии с Политикой по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына», утвержденной решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 26 декабря 2019 года №42/19), (далее – Политика по взаимодействию с ПК АО «Самрук-Қазына»).</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 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>Решением Совета директоров от 05 ноября 2021 года №164 утвержден Бизнес-план Общества на 2022-2026 годы.</p> <p>Правление обеспечивает реализацию Стратегии,</p>	Соблюдается	
-----	--	---	-------------	--

		<p>бизнес-планов и достижение утвержденных стратегических КПД. На ежеквартальной основе на заседании Совета директоров Общества заслушиваются отчеты об исполнении Бизнес-плана Общества за 2021 год и отчеты по исполнению Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2021-2022 годы (выписки из протокола Совета директоров от 30 апреля 2021 года №157, от 09 июля 2021 года №160, от 19 августа 2021 года №162, от 26.11.2020г. №165).</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"> <li>1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений: все вопросы, выносимые по инициативе исполнительного органа на рассмотрение Совета директоров и Единственного акционера, предварительно рассматриваются исполнительным органом.</li> <li>2) четкое разграничение полномочий и ответственности между Советом директоров, Правлением, должностными лицами и работниками: компетенции, полномочия и ответственность органов, а также порядок принятия решений четко определены и закреплены Уставом, Положениями о Совете директоров и Правлением; приказом Председателя Правления «О распределении обязанностей и полномочий» распределены сферы полномочий и ответственности членов Правления Общества; В Обществе утверждены положения об органах и структурных подразделениях, а также должностные инструкции для соответствующих позиций.</li> <li>3) Совет директоров и Правление принимают меры по своевременному принятию решений в соответствии с законодательством Республики Казахстан, Кодексом корпоративного управления и внутренними нормативными документами.</li> </ol>	Соблюдается	



2.3	<p>Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и настоящим Кодексом.</p> <p>Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год.</p> <p>Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставами компаний.</p> <p>Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров компании.</p>	<p>Фонд участвует в управлении Общества посредством реализации функций Акционера, а также через Совет директоров, в порядке, определенном Уставом Общества, Политикой по взаимодействию с портфельными компаниями АО «Самрук-Қазына».</p> <p>Представителем Единственного акционера в Совете директоров Общества по состоянию на 31 декабря 2021 года являлся Бердигулов Е.К. (Председатель Совета директоров Общества, впервые был избран в состав Совета директоров Общества решением Правления Акционера от 26 апреля 2021 года №17/21).</p> <p>При этом в соответствии с решением Правления Единственного акционера от 18 февраля 2022 года №12/22 в составе Совета директоров Общества произошли изменения, в соответствии с которыми представителями Единственного акционера избраны Тажигалиев М.У. (Председатель Совета директоров), Корабаев Е.К. (член 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 корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в организации принимается Советом директоров организации с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности организации.</p>	<p>Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, а также сквозные процессы по функциональным направлениям посредством утверждения методических рекомендаций и корпоративных стандартов для организаций.</p>	Соблюдается	

2.5	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.	Проекты Стратегии развития и Бизнес-плана Общества, выносимые на утверждение Советом директоров, согласно Корпоративному стандарту по стратегическому и бизнес-планированию Фонда рассматриваются на Инвестиционно-стратегическом комитете Фонда для анализа на предмет соответствия стратегических целей и инициатив Общества основным стратегическим целям и инициативам, предусмотренных в стратегии развития Фонда для выработки рекомендаций представителям Фонда в Совете директоров. 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 другое. Также, на регулярной основе Фонду предоставляются управленческие и финансовые отчетности.	Соблюдается	
2.6	Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.	Обществом руководствуется Дивидендной политикой АО «Самрук-Қазына» по отношению к дочерним организациям.	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 Общества определены Уставом, положениями о Совете директоров и 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 Казахстан и внутренними документами.  Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций,	В соответствии с Положением о Правлении члены Правления несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества. Результаты оценки достижения КПД Общества оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий членов Правления.  Мотивационные КПД руководящих работников	Соблюдается	



	<p>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>разрабатываются в виде карты КПД путем каскадирования стратегических целей Общества в конкретные показатели.</p> <p>Согласно Корпоративному стандарту по управлению человеческими ресурсами Фонда, в рамках которого Обществом применяются базовые принципы, в зависимости от вида оценки могут приниматься различные управленческие решения, в том числе возможное расторжение трудового договора в соответствии с трудовым законодательством Республики Казахстан. Оценка деятельности также распространяется на руководящих работников.</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 27.10.2021 года № 01/2021, утверждена решением Правления Общества от 29.10.2021 года № 30/2021. Карта стейкхолдеров включает в себя перечень заинтересованных сторон, методы и порядок взаимодействия с заинтересованными сторонами.</p> <p>В первом квартале 2022 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 №01/2022 от 10.03.2022 г.). Результаты опроса учтены при формировании существенных тем для раскрытия в Годовом отчете по итогам 2021 года.</p>	Соблюдается частично	<p>Система устойчивого развития находится на стадии формирования в связи с актуализацией Стратегии, бизнес процессов, нормативных документов, закреплением ответственных структурных подразделений и курирующих руководителей. Также в рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом рекомендовано рассмотреть возможность пересмотра стратегии с точки зрения ESG, определив четкие измеримые цели для каждой приоритетной области ESG.</p> <p>В рамках утвержденного Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы запланировано вышеуказанное мероприятие по утверждению стратегии с включением показателей устойчивого развития.</p>
3.2	<p>Фонд и организации должны обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для</p>	<p>Стратегические цели Общества отражены в Стратегии развития на 2018-2028 гг., утвержденной решением Совета директоров № 134 от 28.08.2018г.</p>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом</p>



	<p>устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Фонде и организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.</p>	<p>Основной миссией Общества является улучшение условий жизни населения Республики Казахстан посредством предоставления качественного и доступного жилья, а также повышение эффективности строительства и управления проектами Группы компаний АО «Самрук-Қазына».</p> <p>В Политике по устойчивому развитию Общества, утвержденной решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г. направления деятельности Общества в области устойчивого развития состоят из трех составляющих: экономической, экологической и социальной. Указанная Политика также включает в себя цели и обязательства Общества по охране окружающей среды и охране труда.</p>		<p>даны рекомендации по рассмотрению возможности разработки отдельной политики по охране труда и технике безопасности (ОТ и ТБ) и корпоративной системы управления ОТ и ТБ в соответствии с международными стандартами промышленной безопасности.</p> <p>В Плате работы Совета директоров на 2022 год запланировано утверждение Политики в области экологии, охраны труда и безопасности.</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 2021 году данный отчет был утвержден в составе Годового отчета за 2020 год решением СД от 30.04.2021 г. №157. Отчет содержит результаты анализа воздействия Обществом по основным аспектам: экономической и социальной.</p> <p>Факторы риска в области устойчивого развития ежегодно включаются в регистр рисков, актуализируются факторы, вероятность, значимость рисков и мероприятия по их минимизации.</p> <p>Регистр рисков на 2021 год, утвержденный решением Совета директоров, содержат фактор «Неисполнение мер в области устойчивого развития ответственными структурными подразделениями, либо их некачественное/несвоевременное выполнение» риска «Недостижение запланированного уровня рейтинга корпоративного управления».</p> <p>В рамках отчета по управлению рисками проводится анализ рисков по экономической, социальной направлениям деятельности Общества. Оценивались следующие риски:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- несвоевременное получение положительного</li> </ul>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом даны рекомендации провести анализ отраслевых негативных воздействий и рисков Компании в области охраны труда и промышленной безопасности, также мнения заинтересованных сторон, чтобы соответствующим образом обновить политику в области ОТ и ТБ в соответствии с международными стандартами (ISO 10018, OHSAS 18000).</p> <p>В Плате по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы предусмотрено мероприятие по регулярной оценке рисков</p>

		<p>заключения органов экспертизы, несвоевременного ввода в эксплуатацию объектов строительства, риски неисполнения обязательств со стороны застройщиков, несвоевременное получение/неполучение арендных платежей ввиду ухудшения платежеспособности арендаторов в связи с введением чрезвычайного положения в Республике Казахстан вследствие пандемии и предоставлением отсрочки по уплате арендных платежей, по ранее заключенным договорам аренды с выкупом на период с 16.03 по 17.08.2020 г., но с условием, что арендные платежи за этот период будут погашены сроком до 31.03.2021 г, риск заражения КВИ.</p> <p>Обществом осуществлено принятие соответствующих мер по минимизации вышеуказанных рисков, в том числе путем проведения плановых мероприятий по управлению рисками таких как проведение работ с арендаторами по внесудебному/судебному урегулированию вопросов по взысканию задолженности. В Обществе работники направляются на тестирование методом ПЦР, работники с положительным тестом находились на больничном. Осуществляется уведомление работников о возможности вакцинации.</p> <p>При рассмотрении вопросов на Правлении, Совете директоров осуществляется анализ рисков принятия и непринятия решений, оценка социально-экономических последствий, финансовых и правовых последствий.</p>		<p>опасных событий, способных оказать неблагоприятное воздействие на охрану труда и технику безопасности.</p>
3.4	<p>Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этическое поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.</p>	<p>Согласно Политике по устойчивому развитию, утверждённой решением Совета директоров от 07.12.2017г. №128, признавая принципы Глобального договора ООН, Общество заявляет о приверженности в своей деятельности утвержденным принципам, которые раскрываются в Годовом отчете Общества.</p>	<p>Соблюдается частично</p>	<p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом даны рекомендации по рассмотрению возможности полного раскрытия информации о результатах деятельности ESG и предоставления отчетности о достижении ESG КПД в</p>



				<p>сравнении с фактами предыдущего года.</p> <p>Указанное мероприятие закреплено Планом по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы. Следует уделить внимание проведению опроса среди заинтересованных сторон для определения существенных тем с целью их дальнейшего раскрытия в соответствии со стандартами GRI.</p>
3.5	<p>В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:</p> <p>1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников;</p> <p>2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);</p> <p>3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;</p> <p>4) построение карты заинтересованных сторон;</p> <p>5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;</p> <p>6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений;</p> <p>7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;</p>	<p>1) В Уставе, Положении о Совете директоров, Положении о Правлении закреплены компетенции органов управления Общества в области устойчивого развития.</p> <p>Председателем Правления утвержден Приказ по распределению функций среди членов Правления, в том числе закрепление функциональных обязанностей по устойчивому развитию.</p> <p>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).</p> <p>3) Факторы риски в области устойчивого развития включены в Регистр рисков на 2021 год, утвержденный решением Совета директоров 09.11.2020г. №154.</p> <p>4) Карта стейкхолдеров Общества утверждена решением Правления Общества от 29.10.2021 года №30/2021.</p> <p>5) Цели в области устойчивого развития определены в Политике по устойчивому развитию, утвержденной решением Совета директоров № 128 от 07.12.2017г.</p>	Соблюдается частично	<p>В рамках проведенной диагностики корпоративного управления независимым консультантом даны следующие рекомендации:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- рассмотреть возможность пересмотра стратегии с точки зрения ESG, определив четкие измеримые цели для каждой приоритетной области ESG;</li> <li>- рассмотреть возможность согласования КПД для руководства со стратегией, как только будут определены четкие и измеримые стратегические ESG КПД;</li> <li>- рассмотреть возможность включения экологических/климатических рисков в реестр рисков Компании и обеспечить внедрение соответствующих мероприятий по управлению данными рисками;</li> <li>- рассмотреть возможность пересмотра кадровой</li> </ul>

	<p>8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.</p>	<p>План мероприятий по внедрению принципов устойчивого развития отражен в Плане по совершенствованию корпоративного управления на 2021-2022 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 факторы риски 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>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. Определены 6 КПД в этой области, необходимо отметить, что нижеперечисленные КПД в 2021 году утверждены Советом директоров для оценки деятельности руководящих работников:</p> <p>Свободный денежный поток; Реализация жилой и</p>		<p>политики с целью включения в нее рейтинга социальной стабильности и включения соответствующих КПД руководства.</p> <p>- рекомендуется усилить требования к компетенциям нынешних и будущих сотрудников, ответственных за устойчивое развитие с упором на наличие отраслевых сертификатов (например, GRI, OHSAS и др.) и соответствующего опыта работы.</p> <p>Указанные мероприятия закреплены в Плане по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы. Пересмотр кадровой политики планируется после актуализации Стратегии развития Общества.</p>
--	---	--	--	---



		<p>коммерческой недвижимости; стоимость чистых активов (NAV); Снижение коэффициента травм с потерей рабочего времени (LTIF); Возврат инвестиций и маржи по Проектам; Степень реализации мероприятий Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2022 год.</p> <p>Корпоративный КПД «Снижение коэффициента травм с потерей рабочего времени (LTIF)» установлен в целях минимизации случаев простоя на объектах и создания необходимых условий для безопасного труда и минимизации инцидентов, в том числе на строительных площадках и объектах эксплуатации, где имеется данные риски.</p>		
3.6	<p>Фонд и компании ежегодно публикуют отчетность в области устойчивого развития в целях обеспечения ясности и прозрачности своей деятельности для заинтересованных сторон, с учетом обеспечения защиты информации, составляющей служебную, коммерческую и иную охраняемую законом тайну. Отчетность в области устойчивого развития утверждается Советом директоров.</p>	<p>Отчет по устойчивому развитию в соответствии с Руководством GRI утвержден решением Совета директоров от 21.04.2020 г. № 157 в составе годового отчета за 2020 год (ссылка на сайт: <a href="https://skcn.kz/ru/news/otchety-ob-ustoychivom-razviti">https://skcn.kz/ru/news/otchety-ob-ustoychivom-razviti</a>) и размещен на веб-сайте.</p> <p>Интернет-ресурс Общества содержит отдельный раздел «Устойчивое развитие», в который входят подразделы основных аспектов устойчивого развития.</p>	Соблюдается	<p>В рамках проведенной диагностики корпоративного управления независимым консультантом даны рекомендации по усилению контроля за подготовкой нефинансовой информации, раскрытии четких целей ESG и принятых мерах, а также добавлении более подробных раскрытий по экологическим вопросам и выбросам парниковых газов и в случае привлечения внешних инвестиций рассмотреть возможность получения независимого заверения раскрытий ESG в годовом отчете.</p> <p>Данные мероприятия закреплены в утвержденном Плате по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы.</p>
3.7	Фонду и организациям следует принимать меры	1) Общество во взаимоотношениях с партнерами	Соблюдается	В рамках диагностики

	<p>по принятию и соблюдению принципов устойчивого развития во взаимоотношениях с партнерами.</p>	<p>стремится к соблюдению принципов устойчивого развития. Требования и принципы по взаимодействию со стейкхолдерами закреплены в Политике по устойчивому развитию.</p> <p>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.</p>	<p>частично</p>	<p>корпоративного управления независимым консультантом даны рекомендации по рассмотрению вопроса о разработке системы оценки потенциальных поставщиков, которые будут соответствовать требованиям Компании по социальной ответственности и принципам ESG. Рассмотреть возможность разработки эффективной системы взаимодействия с поставщиками и создании ежегодных отчетов по взаимодействию с поставщиками.</p> <p>В рамках Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы предусмотрено мероприятие по созданию комплексной системы оценки рисков для улучшения процесса оценки качества поставщиков. Потенциальные риски, которые могут быть учтены, включают аккуратность и надежность операционной, клиентской и финансовой информации; различные нарушения безопасности, эффективность бизнес-процессов; и соблюдение правовых и нормативных требований.</p>
--	--	---	-----------------	---



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

		<p>директоров компаний АО «Самрук-Қазына».</p> <p>Распределение чистой прибыли и выплата дивидендов Общества осуществляется в соответствии с дивидендной политикой, утвержденной Фондом по отношению к дочерним организациям.</p>		
4.3	<p>В случае наличия в организации нескольких акционеров (участников), включая миноритарных акционеров (участников), система корпоративного управления должна обеспечить справедливое отношение ко всем акционерам (участникам) и реализацию их прав, что должно быть закреплено в уставе организации.</p>		Не применимо	
<p><b>5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа</b></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>	<p>В соответствии с Уставом и Положением о Совете директоров Общества, Совет директоров является органом управления, осуществляющий общее руководство его деятельности.</p> <p>Согласно Положению о Правлении, Правление является коллегиальным исполнительным органом, подотчетным Совету директоров, сформированным в соответствии с Уставом Общества и осуществляющим руководство текущей деятельностью Общества. В своей деятельности Правление руководствуется действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, решениями Единственного акционера, Совета директоров. Председатель Правления и члены Правления обязаны действовать в интересах Общества и принимать решения на основе принципов устойчивого развития, с оценкой рисков и неблагоприятных последствий для Общества.</p>	Соблюдается	
5.2	<p>Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления Организацией и контроля за деятельностью Исполнительного органа. Совет директоров</p>	<p>Данные функции закреплены в Уставе Общества, Положении Совета директоров, и исполняются на практике.</p>	Соблюдается частично	<p>Требования по избранию Советом директоров состава Правления закреплены в Уставе Общества за</p>



	<p>выполняет свои функции согласно уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <p>1) определению стратегии развития (направления и результаты);</p> <p>2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития;</p> <p>3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;</p> <p>4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</p> <p>5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа;</p> <p>6) корпоративному управлению и этике;</p> <p>7) соблюдению в организации положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).</p>			<p>исключением Председателя Правления.</p> <p>Решением Единственного акционера от 16 ноября 2018 года № 34/18 внесено изменение в Устав Общества в части передачи компетенции по назначению первого руководителя компаний от Совета директоров к компетенции Единственного акционера.</p>
5.3	<p>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.</p>	<p>Согласно Положению о Совете директоров Общества обязанностью члена Совета директоров, в том числе является выполнение решений, принятых Единственным акционером и Советом директоров, а также способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития Общества, действовать в интересах Общества и принимать решения на основе принципов устойчивого развития.</p> <p>Совет директоров ежегодно отчитывается о своей деятельности путем предоставления информации в рамках Годового отчета Общества за отчетный период.</p>	Соблюдается	
5.4	<p>В Совете директоров и его комитетах должен</p>	<p>Данная функция закреплена в Положении о Совете</p>	Соблюдается	<p>Комитеты Совета директоров</p>

	<p>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.</p>	<p>директоров Общества.</p> <p>В соответствии с подпунктом 5) пункта 1 статьи 36 Закона РК «Об акционерных обществах» определение количественного состава, срока полномочий совета директоров, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий относятся к исключительной компетенции Общего собрания акционеров (Единственного акционера). В связи с этим, Фонд осуществляет все необходимые процедуры по формированию составов Советов директоров портфельных компаний в соответствии с применимым законодательством Республики Казахстан и Кодексом корпоративного управления Фонда.</p>	частично	<p>действовали до принятия решением Единственного акционера сокращения состава Совета директоров от 24 сентября 2018 года №27/18 в количестве 3 (трех) человек. В настоящее время комитеты не проводятся в связи с отсутствием кворума.</p> <p>В рамках диагностики корпоративного управления в 2021 году независимым консультантом отмечено, что считается, что текущий состав Совета директоров и отсутствие комитетов соответствуют текущей деятельности Общества и отсутствию намерений публичного размещения. Фонду следует рассмотреть возможность реорганизации Общества или освобождения Общества от обязанности соблюдать положения Кодекса, определенные для более крупных портфельных компаний Фонда.</p>
5.5	<p>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</p>	<p>На конец отчетного периода состав Совета директоров Общества состоял из 3-х членов: Председатель Совета директоров, Председатель Правления и независимый директор.</p> <p>В соответствии с Уставом, Совет директоров состоит из не менее чем трех членов. Фактически состав Совета директоров состоит из 3-х членов.</p>	Соблюдается частично	<p>В составе Совета директоров отсутствует разнообразие по гендерному признаку.</p> <p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом отмечено, что сбалансированность по гендерному признаку прибавят Совету директоров преимущества.</p>



	членов Совета директоров.			
5.6	Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации.	<p>Процедура избрания членов Совета директоров регламентирована в Правилах по формированию составов советов директоров компаний АО «Самрук-Казына».</p> <p>В 2021г. в составе СД произошли следующие изменения:</p> <p>1) решением Правления Единственного акционера от 26 апреля 2021 года №17/21:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- досрочно прекращены полномочия действующего Совета директоров: Председателя Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», представителя интересов АО «Самрук-Казына» Жанадил Е.Б., члена Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», представителя интересов АО «Самрук-Казына», Муратбаева А.К. и независимого директора Ларионова Д.В.</li> <li>- избран Совет директоров в количестве трех членов на срок полномочий три года: Айтенов М.Д. – Председателем Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», представителем интересов АО «Самрук-Казына», Бердигулов Е.К. – членом Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», представителем интересов АО «Самрук-Казына», Турлыбеков Н.С. – независимым директором.</li> </ul> <p>2) решением Правления Единственного акционера от 26 августа 2021 года №36/21:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- досрочно прекращены полномочия – Председателя Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», представителя интересов АО «Самрук-Казына» Айтенова А.А. и независимого директора Турлыбекова Н.С.</li> <li>- член Совета директоров, представитель интересов АО «Самрук-Казына» Бердигулов Е.К. избран Председателем Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», Председатель Правления АО «Samruk-Kazyna Construction» Сандыкбаев Б.А.</li> </ul>	Соблюдается частично	<p>В рамках проведенной диагностики корпоративного управления независимым консультантом в 2021 году отмечена короткая продолжительность полномочий членов Совета директоров в связи с частой сменой директоров, начиная с апреля 2021 года.</p> <p>В рамках утвержденного Плана по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы планируется разработка плана преемственности членов Совета директоров для поддержания непрерывности деятельности и прогрессивного обновления состава Совета директоров.</p>

		<p>избран членом Совета директоров АО «Samruk-Kazyna Construction», Аманжолов А.А. – независимым директором на срок до истечения срока полномочий Совета директоров, определенного решением Правления Единственного акционера от 26 апреля 2021 года № 17/21.</p> <p>В составе Совета директоров нет членов Правительства и государственных служащих.</p> <p>Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров и истекает на момент принятия общим собранием акционеров решения по избранию нового состава Совета директоров.</p> <p>Члены Совета директоров избираются на срок до трех лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до трех лет.</p> <p>Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше шести лет подряд (например, два трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.</p> <p>Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений.</p> <p>Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p>		
5.7	Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу	В Обществе действует Политика введения в должность. В связи с изменениями в составе Совета директоров в 2021 году корпоративным секретарем	Соблюдается	

AB



	профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данных программ.	осуществлено мероприятие по введению в должность вновь избранных членов Совета директоров.		
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.	Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа четко разграничены Уставом, Положением о Совете директоров, Положением о Правлении.	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 вознаграждения кандидатов в независимые директора.	В соответствии с Положением о Совете директоров Общества в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, независимым директорам Общества, в период исполнения ими своих обязанностей, могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Совета директоров Общества. Вознаграждение независимым директорам не должно включать опционы или другие элементы, связанные с результатами деятельности Общества. Порядок и размеры выплаты вознаграждений и (или) компенсаций расходов независимым директорам устанавливаются решением Единственного акционера Общества в соответствии с Правилами по формированию составов советов директоров компаний АО «Самрук-Қазына».	Соблюдается	
5.11	Комитеты Совета директоров способствуют глубокому и тщательному рассмотрению	В целях поддержания деятельности Совета директоров, в Компании сформированы следующие	Соблюдается	Комитеты Совета директоров действовали до принятия

	<p>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>комитеты, в обязанности которых входит рассмотрение вопросов и выработка рекомендаций по тому или иному вопросу в рамках своих функциональных обязанностей:          Комитет по аудиту;          Комитет по назначениям и вознаграждениям;          Комитет по стратегическим и инвестиционным вопросам.          В соответствии с Положениями о комитетах при Совете директоров, каждый из комитетов представляет Совету директоров отчет о проделанной работе на ежегодной основе. В течение 2021 года заседания Комитетов не проводились в связи с изменением количества членов Совета директоров.</p>	частично	<p>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.          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.          Заседания Совета директоров надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.          За 2021 год в Обществе проведено 12 очных заседаний Совета директоров (заседания № 156–167). Всего было рассмотрено 111 вопросов по ключевым</p>	Соблюдается	



		<p>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. В случае не представления необходимых материалов в установленный срок и (или) их представления в ненадлежащем виде, вопрос не включается в повестку дня заседания. В случае возникновения необходимости срочного решения каких-либо вопросов, влияющих на деятельность Общества, срок направления уведомления с необходимыми материалами может быть сокращен по решению Председателя Совета директоров, что осуществляется на практике и фиксируется в протоколах.</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>Оценка Совета директоров проводится в соответствии с Политикой оценки деятельности Совета директоров и его комитетов, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря, утвержденной решением Совета директоров Общества от 27 февраля 2017 года №130, с изменениями и дополнением от 08 ноября 2019 года №149, которая разработана 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</p>	Соблюдается	

		<p>раз в три года. При этом в случае, если в отчетном периоде в Обществе проводилась диагностика корпоративного управления с привлечением независимых консультантов, в целях недопущения дублирования процессов необходимость проведения отдельной оценки за аналогичный отчетный период отсутствует.</p> <p>В 2021 году Единственным акционером проведена внешняя диагностика корпоративного управления в Обществе силами независимых консультантов ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс» в целях предоставления рекомендаций для дальнейшего совершенствования практики корпоративного управления в сторону аналогичных международных организаций. В результате завершения оценки внешним консультантом были предложены рекомендации, направленные для дальнейшего совершенствования.</p>		
5.14	Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	В соответствии с Политикой оценки деятельности Совета директоров и его комитетов, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря Общества осуществляются положения о том, что результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	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</p>	Соблюдается	



		<p>деятельности и применения положений Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления в Обществе.</p> <p>Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав годового отчета Общества.</p>		
5.16	<p>В компаниях создается коллегиальный исполнительный орган, в остальных организациях, а также в случае создания компании – совместного предприятия он может быть коллегиальным или единоличным по усмотрению акционеров (участников). Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.</p>	<p>Согласно пункту 39 Устава Общества, руководство текущей деятельностью осуществляет исполнительный орган Общества - Правление.</p> <p>В соответствии с Положением о Правлении численность Правления определяется Советом директоров Общества, но не может быть менее трех человек. Функции и обязанности членов Правления определены Уставом, Положением о Правлении, Приказом о распределении обязанностей и полномочий, описаний должностей.</p>	Соблюдается	
5.17	<p>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.</p>	<p>Согласно Положению о Правлении, Правление является коллегиальным исполнительным органом, подотчетным Совету директоров, сформированным в соответствии с Уставом Общества и осуществляющим руководство текущей деятельностью Общества. В своей деятельности Правление руководствуется действующим законодательством Республики Казахстан, Уставом Общества, решениями Единственного акционера, Совета директоров. Председатель Правления и члены Правления обязаны действовать в интересах Общества и принимать решения на основе принципов устойчивого развития, с оценкой рисков и неблагоприятных последствий для Общества.</p> <p>Согласно Уставу Общества Правление обязано исполнять решения Единственного акционера и Совета директоров.</p> <p>В соответствии с Положением о Правлении члены Правления несут ответственность за рост</p>	Соблюдается	

		долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Общества. Результаты оценки достижения КПД Общества оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий членов Правления.		
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. Совет директоров определяет количественный состав, срок полномочий Правления (за исключением Председателя Правления) избрание и досрочное прекращение полномочий членов Правления Общества (за исключением Председателя Правления), определяет должностные оклады и условий оплаты труда, премирования и социальной поддержки Председателя Правления и членов Правления с учетом политики Единственного акционера.</p> <p>Председатель и члены Правления Общества избираются сроком до трех лет. Сроки полномочий Председателя и членов Правления совпадают со сроком полномочий Правления в целом. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов Правления (за исключением Председателя Правления). Совет директоров утверждает перечень должностей, План преемственности Исполнительного органа, индивидуальные планы развития.</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.	В соответствии с Уставом и внутренними документами Общества Советом директоров утверждены Правила оценки деятельности и вознаграждения руководящих работников. Совет директоров утверждает мотивационные КПД для	Соблюдается частично	<p>Карты КПД руководящих работников Общества в 2021 году были утверждены решением СД от 09 июля 2021 года №160. В рамках Кодекса</p>



		<p>членов Правления, управленческих работников и иных работников в соответствии с перечнем, утвержденным Советом директоров Общества, а также осуществляет мониторинг их достижения.</p>		<p>корпоративного управления утверждение КПД необходимо обеспечить до начала календарного года (Переменная часть оплаты труда (вознаграждение) привязывается к выполнению среднесрочных целей и задач и должна быть определена до начала календарного года.).</p>
5.21	<p>Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров.</p> <p>Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа любой другой организации.</p>	<p>В Обществе действует Кодекс поведения (далее – Кодекс). Положения Кодекса непосредственно распространяются на всех работников, должностных лиц и директоров Общества.</p> <p>В соответствии с Кодексом поведения в случае нарушений каких-либо положений Кодекса или других комплаенс процедур, систем внутренних контролей, указанные работники должны немедленно сообщить о них посредством горячей линии. Такие сообщения могут быть сделаны на конфиденциальной и анонимной основе с гарантией защиты от преследования.</p> <p>Случаи нарушения норм Кодекса поведения со стороны исполнительного органа в отчетном периоде до сведения Совета директоров не доводились.</p>	Соблюдается	
5.22	<p>В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон.</p> <p>Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря рассматриваются председателем Совета директоров организации.</p> <p>В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям.</p>	<p>В соответствии с Положением о Совете директоров Председатель Совета директоров в порядке, установленном законодательством и Уставом в случае возникновения корпоративных конфликтов принимает меры по их разрешению и минимизации их негативного влияния на деятельность Общества, и своевременно информирует Единственного акционера в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами.</p>	Соблюдается	

## 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит

6.1	<p>В Фонде и Организациях должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Фондом и Организациями своих стратегических и операционных целей, и представляющая собой совокупность организационных политик, процедур, норм поведения и действий, методов и механизмов управления, создаваемых Советом директоров и исполнительным органом Фонда и Организаций для обеспечения:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;</li> <li>- эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании;</li> <li>- сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании;</li> <li>- полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;</li> <li>- соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов;</li> <li>- надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов</li> </ul>	<p>Управление рисками и внутреннего контроля в Обществе осуществляется путем внедрения Корпоративной системы управления рисками (далее - КСУР) на всех уровнях Общества.</p> <p>Структура системы управления рисками в Обществе представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений Общества: Совет директоров, Правление, Комитет по управлению рисками, структурное подразделение, ответственное за управление рисками, Служба внутреннего аудита, Комплаенс-контролер, иные структурные подразделения.</p> <p>Советом директоров Общества утверждены документы, определяющие принципы и подходы к организации эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля, демонстрирующие приверженность компании лучшим практикам работы в области управления рисками и внутреннего контроля.</p> <p>Процедуры по управления рисками постоянно совершенствуются в рамках совершенствования корпоративного управления с учетом внутренних и внешних условий деятельности Общества.</p> <p>Оценка эффективности системы управления рисками проводится Службой внутреннего аудита (далее – СВА) на ежегодной основе согласно Политике по управлению рисками и внутреннего контроля Общества. СВА проводит оценку эффективности корпоративной системы управления рисками (далее КСУР) в соответствии с Методикой 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» по согласованию с Единственным акционером. Кроме этого один раз в три года проводится оценка эффективности КСУР</p>	Соблюдается	
-----	---	---	-------------	--

*Handwritten signature*



	и анализа результатов деятельности.	<p>независимой компанией.</p> <p>КСУР призвана обеспечить разумную уверенность достижения следующих целей:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) стратегические цели;</li> <li>2) операционные цели - эффективное и результативное использование ресурсов, сохранность активов;</li> <li>3) цели в области подготовки достоверной отчетности;</li> <li>4) цели в области соблюдения применимого законодательства и внутренних требований.</li> </ol> <p>В соответствии с Политикой по управлению рисками Общества Совет директоров, Правление и руководство Общества задают тон сверху и при принятии решений исходят из оптимального баланса между долгосрочной стоимостью, прибыльностью и рисками, связанными как с принятием, так и не принятием решений, руководство поощряет у подчиненных риск-ориентированное поведение. Каждый вопрос в повестке заседаний органов Общества должен сопровождаться анализом рисков и соответствия установленному Риск-аппетиту.</p>		
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"> <li>- Политика по управлению рисками и внутреннему контролю Общества (решение Совета директоров от 04.11.2019г. №145), разработанная в соответствии с рекомендациями Комитета спонсорских Организаций Комиссии Тредвей (COSO) в области управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>- Политика установления лимитов на банки-контрагенты АО «Samruk-Kazyna Construction»»</li> </ul>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом в 2021 году и оценки Корпоративной системы управления рисками (КСУР) СВА по итогам 2021 года даны следующие рекомендации:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- следует рассмотреть возможность формулирования рисков в реестре по их причинам возникновения, а не по результатам, что будет способствовать</li> </ul>

		<p>(решение Совета директоров от 21 апреля 2020 года №149), разработанная на основе Корпоративного стандарта АО «Самрук-Қазына» по установлению лимитов на банки-контрагенты;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Политика определения и мониторинга риск-аппетита и уровней толерантности (решение Совета директоров от 04 июня 2020 года №150), которая регламентирует методы и порядок расчета риск-аппетита, уровней толерантности с учетом актуализированной Политики по управлению рисками и внутреннего контроля Общества.</li> <li>- Инструкция по оценке эффективности мероприятий по минимизации рисков (решение Правления Общества от 28.12.2020 года № 44/2020).</li> </ul> <p>В Обществе также действуют следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Матрица рисков и контролей (решение Совета директоров от 25.12.2019 года №147).</li> <li>- 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.</li> <li>- Регистр и карта рисков, общий риск-аппетит, уровни толерантности по ключевым рискам и ключевые рисковые показатели Общества на 2021 год (решение Совета директоров от 09 ноября 2020 года № 154).</li> <li>- Регистр и карта рисков, общий риск-аппетит, уровни толерантности по ключевым рискам и ключевые рисковые показатели Общества на 2022 год (решение Совета директоров от 05 ноября 2021 года № 164).</li> </ul> <p>Совет директоров регулярно проводит обсуждение по процессу управления рисками и внутреннего контроля, задает общий риск-ориентированный</p>		<p>формированию надлежащих мер для их снижения;</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- следует рассмотреть вопрос о формировании количественного риск-аппетита Общества.</li> </ul> <p>Указанные рекомендации предусмотрены в утвержденном Плане по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы (решение Совета директоров от 31 марта 2022 года).</p>
--	--	---	--	--



		<p>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 (решения Совета директоров от 04 марта 2021 года №156, от 30 апреля 2021 года №157, от 31 мая 2021 года №158, от 13 августа 2021 года №161, от 26 ноября 2021 года №165).</p>		
6.3	<p>Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность).</p>	<p>В Политике управления рисками определены функции органов и подразделений.</p> <p>Культура, компетенции, методы и подходы, интегрированные во все процессы Общества, начиная со стратегического планирования и заканчивая управлением эффективностью, на которые полагается Общество, чтобы управлять рисками при создании, сохранении и реализации стоимости. Цели деятельности Общества определяются на стратегическом уровне, и устанавливают основу для разработки операционных целей. Процесс разработки стратегических планов, в т.ч. предусматривает выявление и анализ рисков, способных оказывать влияние на достижение поставленных стратегических целей.</p> <p>Регистр рисков на 2021 год, утвержденный решением Совета директоров Общества от 09.11.2020 года №154, учитывает основные направления Бизнес-плана 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</p>	Соблюдается	

Аб

		<p>новых или изменении статуса существующих рисков, в том числе вследствие изменения внутреннего и внешнего рынка. В конце 2021 года в регистр и карту рисков на 2022 год внесено дополнение в перечень факторов риска «Риск нарушения Застройщиком сроков погашения обязательств по договору инвестирования в строительство» (решение Совета директоров Общества от 26 ноября 2021 года №165).</p> <p>Для обеспечения горизонтальной коммуникации и эффективного внедрения КСУР, функционирует Комитет по управлению рисками, который является консультативно-совещательным органом при Правлении Общества, вырабатывающим предложения в части управления рисками, в том числе для оценки текущей ситуации по рискам и оценки достижения целей.</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</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 2021 года проведены ознакомительная сессия для вновь избранных членов 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</p>	Соблюдается частично	<p>Согласно Отчету оценки СВК за 2021 год не полностью сформированы линии отчетности, соответствующие полномочия и обязанности, не по всем ключевым бизнес-процессам имеются утвержденные нормативные документы.</p> <p>Соответственно СВА даны рекомендации по разработке и утверждению матрицы ответственности и матрицы</p>



	репутацию компании.	<p>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> <p>Так, решением Комитета по управлению рисками от 21.12.2021 года принят к сведению Отчет по результатам анкетирования и тестирования среди работников Общества и утвержден План мероприятий для улучшения риск-культуры в Обществе на 2022 год (протокол №12/21).</p>		контролей по всем ключевым бизнес-процессам Общества.
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 2021 году Общество вносило изменения в организационную структуру, проводило актуализацию бизнес-процессов и внутренних нормативных документов, связанных с бизнес-процессами.</p>	Соблюдается частично	<p>Согласно Отчету СВК по итогам 2021 года отмечено, что после изменения Стратегии развития Общества в 2018 году, изменений организационной структуры не по всем ключевым бизнес-процессам имеются утвержденные нормативные документы. Так, не обновлены политики, регламентирующие бизнес-процессы и устанавливающие соответствующие контрольные процедуры – нормативные документы по реализации инвестиционных проектов.</p> <p>Соответственно СВА даны рекомендации по завершению работы по разработке и внедрению нормативных документов по ключевым бизнес-процессам Общества, с включением дизайна контрольных процедур.</p>

6.6	В Фонде и организациях должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.	<p>В Обществе утверждены внутренние документы, регулирующие сферу управления рисками, на основе прозрачных принципов и подходов в соответствии с типовыми документами Единственного акционера.</p> <p>В Обществе автоматизирован процесс по учету реализовавшихся рисков.</p> <p>Для поддержания и повышения риск-культуры проводится обучение для владельцев рисков и риск-координаторов (как минимум, на ежегодной основе) с действующей КСУР. Также во 2 квартале 2021 года Службой по управлению рисками проведено обучение риск-координаторов. Для вновь принятых сотрудников направляются материалы на ознакомление совместно со всеми сотрудниками Общества.</p> <p>10 июня 2021 года для вновь избранных членов Совета директоров проведена ознакомительная сессия в рамках введения в должность по вопросам функционирования системы управления рисками Общества.</p>	Соблюдается частично	В ходе оценки КСУР за 2021 год СВА отмечается, что не налажена практика по оценке недостатков внутреннего контроля, отсутствуют каналы связи по информированию и предотвращению сбоев в системе внутреннего контроля, нет системной работы по совершенствованию СВК. СВА даны рекомендации по включению в отчет по управлению рисками информации касательно причин наступления реализовавшихся рисков, а именно сбоев и функционирования СВК.
6.7	Совету директоров Фонда и организаций необходимо предпринимать соответствующие меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. Отчеты по рискам должны выноситься на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.	<p>В Обществе утверждены следующие документы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Методика оценки корпоративной системы управления рисками (далее – «Методика КСУР»), (Протокол СД №68 от 22.11.2012 г.);</li> <li>- Методика оценки системы внутреннего контроля, (далее – методика СВК) (Протокол СД №68 от 22.11.2012г.).</li> </ul> <p>В течение 2021 года отчеты по управлению рисками Общества рассматривались на заседаниях Совета директоров на регулярной основе согласно Плану работы Совета директоров на 2021 год (за 4 квартал 2020 года утвержден решением СД от 04.03.2021г. №156, 1 квартал 2021 года утвержден решением СД от 31.05.2021 года № 158; за 2 квартал 2021 года утвержден решением СД от 13.08.2021 года № 161; за 3 квартал 2021 года утвержден решением СД от 26.11.2021 года № 165). Содержание отчета по рискам соответствует минимальному требованию к</p>	Соблюдается частично	Согласно Отчетам оценки КСУР и СВК за 2021 год Методики оценки КСУР и СВК, утвержденные в 2012 году, в настоящее время являются неактуальными. Оценка КСУР осуществлялась согласно 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 2021 год СВА осуществлялась по



		содержанию отчетов по рискам в рамках Политики по управлению рисками и внутреннему контролю Общества.		рекомендации Единственного акционера на основе Вселенной аудита, Долгосрочного плана аудиторских проверок и результатов проведенных аудиторских проверок за 2021 год.
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.	Данное требование закреплено в Уставе, Положении о СВА Общества. СВА создана решением Совета директоров (Протокол СД №9 от 14.09.2009). Решением Совета директоров от 17 мая 2019 года №142 продлен срок полномочий Службы внутреннего аудита на следующие 3 года.	Соблюдается	
6.9	Внутренний аудит в Фонде и Организациях должен осуществляться посредством создания отдельного структурного подразделения – СВА (в Организациях в форме товариществ с ограниченной ответственностью функции внутреннего аудита должны быть возложены на ревизионную комиссию/ревизора, функционально подотчетной Наблюдательному совету; при этом цели, функции и задачи ревизионной комиссии/ревизора, порядок ее взаимодействия с органами Организации должны устанавливаться с учетом принципов, изложенных в настоящем Кодексе применительно к службе внутреннего аудита). Цели, полномочия и ответственность СВА, квалификационные требования (требования к профессионализму внутренних аудиторов) должны быть определены во внутреннем 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.	В Обществе действует 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 Совету директоров Общества.	Соблюдается	

6.10	<p>Для обеспечения независимости и объективности внутреннего аудита СВА должна быть организационно подчинена и функционально подотчетна Совету директоров. Совет директоров принимает решения по утверждению планов и стратегии деятельности СВА, бюджета СВА, определяет количественный состав, размер и условия оплаты труда и премирования работников СВА.</p>	<p>В соответствии с Уставом, Положением о СВА напрямую подчиняется Совету директоров, предоставляет отчет о деятельности Совету директоров.</p> <p>Совет директоров Общества утверждает годовые аудиторские планы СВА и данное утверждение не носит формальный характер.</p> <p>Совет директоров Общества 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 КПД СВА).</p> <p>Бюджет СВА рассматривается на заседании Совета директоров Общества.</p> <p>Стратегический план развития СВА на 2019-2021 гг. утвержден на заседании Совета директоров (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 Совета директоров с руководителем СВА. Согласно повестке заседания Совета директоров 19 августа 2021 года №162 состоялась закрытая встреча Службы внутреннего аудита с членами Совета директоров.</p>	Соблюдается	
6.11	<p>Руководитель СВА в организациях должен разработать внутренние документы, регулирующие деятельность подразделения, на основе корпоративных стандартов Фонда в области внутреннего аудита и обеспечить их рассмотрение и утверждение Комитетом по аудиту и Советом директоров.</p>	<p>Внутренние документы, регулирующие деятельность СВА Общества разрабатываются руководителем СВА в соответствии с корпоративными стандартами Фонда и утверждаются Советом директоров. Так, в Обществе действуют:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Положение о СВА в новой редакции (Протокол СД от 17.05.2018г. №132, с изменениями от 31.07.2019г. №143);</li> <li>2) Правила по организации внутреннего аудита в Обществе (Протокол СД №142 от 17.05.2019 г.);</li> <li>3) Методика оценки эффективности деятельности</li> </ol>	Соблюдается частично	<p>Согласно рекомендациям независимого консультанта по итогам диагностики корпоративного управления рекомендовано:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- в каждый годовой аудиторский план включать аудиты в области расследования мошенничеств и ИТ-аудиты с привлечением внутренних и/или внешних экспертов, с прохождением</li> </ul>



		Службы внутреннего аудита и ее руководителя (Протокол СД №66 от 24.09.2012 г.).		соответствующего обучения СВА, - рассматривать необходимость внесения изменений в Положение о СВА на ежегодной основе, как того требует Стандарт 1000. Данные мероприятия включены в утвержденный План по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы.
6.12	СВА осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утвержденного Советом директоров. Результаты аудиторских отчетов и ключевые обнаружения ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров.	При планировании Годового аудиторского плана СВА учитывает карту и регистр рисков Общества, пожелания членов Совета директоров, комментарии руководства Общества, а также проводит собственный анализ рисков.  СВА ежеквартально выносит отчеты по проведенным аудитам на рассмотрение Совета директоров.	Соблюдается	
6.13	При осуществлении своей деятельности СВА должна проводить оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов и рекомендаций Фонда в области оценки корпоративного управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.	В 2021 году оценку корпоративного управления проводила независимая компания ТОО «PricewaterhouseCoopers», по итогам которой Обществу был присвоен рейтинг, соответствующий уровню 2018 года.  Оценка эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками в 2021 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 2021 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 конце 2022 года.  Оценка эффективности деятельности СВА, ее руководителя и работников осуществляется Советом	Соблюдается	

		<p>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».</p> <p>Программа гарантии и повышения качества Службы внутреннего аудита утверждена Руководителем Службы внутреннего аудита 30 декабря 2019 года.</p>		
<b>7. Прозрачность</b>				
7.1	В целях соблюдения интересов заинтересованных сторон Фонд и организации своевременно и достоверно раскрывают информацию о всех важных аспектах своей деятельности, включая финансовое состояние, результаты деятельности, структуру собственности и управления.	Раскрытие информации об Обществе осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества, в том числе Политикой раскрытия информации, утвержденной решением Совета директоров Общества от 3 ноября 2016 г. № 111, с изменениями и дополнениями от 08.11.2019 г. № 146 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019.	Соблюдается	
7.2	Фонд и организации своевременно раскрывают информацию, предусмотренную законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. В Фонде и организациях должны быть утверждены внутренние документы, определяющие принципы и подходы к раскрытию и защите информации, а также перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам. Фонд и организации определяют порядок отнесения информации к категориям доступа, условия хранения и использования информации, в том числе круг лиц, имеющих право свободного доступа к информации, составляющей коммерческую и служебную тайну, и принимает меры к охране ее конфиденциальности.	Раскрытие информации об Обществе осуществляется в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Общества, в том числе Политикой раскрытия информации, утвержденной решением Совета директоров Общества от 3 ноября 2016 г., № 111, с изменениями и дополнениями от 08.11.2019 г. № 146 и Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019.	Соблюдается	



7.3	<p>Фонд, компания и организации, акции или облигации которых торгуются на фондовой бирже, должны своевременно размещать на своем интернет-ресурсе аудированную годовую финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), а также финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с МСФО за первый квартал, за полугодие и за первые девять месяцев отчетного периода. Помимо основных форм финансовой отчетности рекомендуется раскрывать дополнительную информацию о финансовом состоянии Фонда, компаний и организаций, акции или облигации которых торгуются на бирже.</p>	<p>В соответствии установленным сроком 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 размещена на интернет-ресурсе Общества после получения выписки решения об утверждении годовой финансовой отчетности Единственным акционером в мае 2021 года.</p>	Соблюдается	
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&amp;Y). Договор подписан 16.06.2020 г. № ECU-2020-00074 (срок оказания услуг – 3 года).</p> <p>Выбор внешнего аудитора осуществлялся 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>При выборе аудиторской организации Председатель Совета директоров и независимый директор, представитель Единственного акционера (без права голоса) и член Правления, курирующий вопросы финансовой отчетности (без права голоса), входили в состав 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 Порядком раскрытия информации, утвержденным решением Правления Общества от 12.09.2019 года № 38/2019. Председателем Правления Общества утверждается План-графиком, 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 2020 год утвержден решением Совета директоров №157 от 30.04.2021г. и опубликован на веб-сайте Общества.</p> <p>Годовой отчет публикуется на государственном, русском и английском языках.</p>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом даны рекомендации по рассмотрению возможности перехода к более прогнозируемому и «основанному на стратегии» отчету, в том числе отражающий четкую связь между стратегией и рисками, КПД, бизнес-моделью, рыночными тенденциями, а также стратегией ESG. Данное мероприятие закреплено в утвержденном Плате по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы.</p>
7.6	<p>Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Фонда и организаций.</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) Интернет-сайт Общества содержит существенную часть информации, предусмотренной передовой практикой. Ключевая информация размещается на казахском, русском.</li> <li>2) Актуализация Интернет-ресурса осуществляется по мере необходимости, регулярно.</li> <li>3) Все мероприятия и значимые корпоративные события Общества сопровождаются выпуском пресс-релизов.</li> <li>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.</li> <li>5) Отчет о соответствии интернет-сайта Общества Кодексу корпоративного управления</li> </ol>	Соблюдается частично	<p>В рамках диагностики корпоративного управления независимым консультантом даны рекомендации по рассмотрению возможности обновления интерфейса корпоративного веб-сайта Общества с точки зрения удобства навигации для акционера, инвесторов и клиентов, а также создания английской версии веб-сайта со всей соответствующей информацией, представленной в равной степени на английском языке. В Плате по совершенствованию корпоративного управления на 2022-2023 годы</p>



		<p>рассмотрен на Правлении Общества от 23.09.2021 г. №27/2021.</p> <p>6) Отчет о прозрачности за 2021 год рассмотрен и принят к сведению на заседании Правления от 14.12.2021 г. (Протокол № 35/2021).</p> <p>7) Утвержден План мероприятий по повышению качества интернет-сайта Общества решением Правления Общества от 30.12.2021 г. (Протокол №38/2021), предусматривающий следующие мероприятия:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- проведение сравнительного анализа дизайна и структуры анализа с международными корпоративными веб-сайтами компаний аналогичной индустрии,</li> <li>- внедрение контрольных процедур по одновременному переводу и обновлению казахской, русской и английской версий веб-сайта.</li> <li>- установление контрольных процедур по обеспечению полноты, точности и актуальности информации на веб-сайте,</li> <li>- получение обратной связи и оценка степени удовлетворенности пользователей информационным содержанием и дизайном веб-сайта с последующим контролем над работой с полученными комментариями. На основании полученной обратной связи обновление содержания каждого раздела сайта Общества с учетом потребностей всех заинтересованных сторон.</li> </ul>		<p>запланированы мероприятия, связанные с проведением сравнительного анализа дизайна и структуры веб-сайта с международными корпоративными веб-сайтами компаний аналогичной индустрии, получение обратной связи и оценка степени удовлетворенности пользователей информационным содержанием и дизайном веб-сайта, а также последующий контроль над работой с полученными комментариями, а также внедрение контрольных процедур по одновременному переводу и обновлению казахской, русской и английской версий веб-сайта.</p>
--	--	--	--	--

Список сокращений:

ГО – Годовой отчет

ДЗО – Дочерние зависимые организации

СВА – Служба внутреннего аудита

СД – Совет директоров

СВК – система внутреннего контроля

КСУР – Корпоративная система управления рисками

КУ – корпоративное управление

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

Общество/Компания - АО «Samruk-Kazyna Construction»