

## Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Энерго» по итогам 2019 года

В АО «Самрук-Энерго» (далее – Общество) действует Кодекс корпоративного управления (далее – Кодекс), соблюдение принципов и положений которого является инструментом повышения эффективности корпоративного управления в Обществе, нацеленным на поддержание устойчивого развития и рост долгосрочной стоимости.

Решением Совета директоров Общества от 27 марта 2020 года (протокол №03/20) утвержден Отчет о соблюдении/несоблюдении принципов и положений Кодекса за 2019 год (далее – Отчет), который сформирован на основе проведенной самооценки и анализа фактического соблюдения или несоблюдения Обществом принципов и положений Кодекса в 2019 году.

№ положения Кодекса	Принципы Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Энерго»	Соблюдается / Не соблюдается / Соблюдается частично	Информация о соблюдении / не соблюдении положений Кодекса
<b>Глава 1. Правительство как акционер Фонда</b>			
2	<p>Правительство Республики Казахстан является единственным акционером Фонда.</p> <p>Основная стратегическая задача Фонда и организаций – это рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций, что отражается в стратегии развития Фонда и компаний. Все принимаемые решения и действия должны соответствовать стратегии развития.</p> <p>В Фонде и компаниях должна быть выстроена оптимальная структура активов. Фонд и компании должны стремиться к максимальному упрощению структуры своих активов и их организационно-правовых форм.</p> <p>Организации осуществляют свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности допускается при условии, что на данном рынке отсутствует конкуренция или участие Фонда и организаций будет способствовать развитию малого и среднего бизнеса.</p> <p>Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.</p>	<b>Соблюдается частично</b>	<p>Совет директоров 28 августа 2018 года утвердил Стратегию развития АО «Самрук-Энерго» на 2018-2028 года, стратегическими целями которой являются: обеспечение надежных конкурентоспособных поставок энергоресурсов на рынках присутствия; повышение стоимости акционерного капитала и устойчивое развитие. Все принимаемые решения и действия соответствуют Стратегии. Мониторинг реализации Стратегии осуществляется Советом директоров Общества на ежеквартальной основе. На ежегодной основе проводятся стратегические сессии, в ходе которых обсуждаются основные направления деятельности, задачи, проблемные вопросы, риски, корректирующие меры. Инвестиционная деятельность Общества осуществляется в рамках реализации Стратегии.</p> <p>В группу компаний Общества входят ДЗО различных организационно – правовых форм: акционерные общества и товарищества с ограниченной ответственностью. Кодекс рекомендует, чтобы «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>Учитывая, что в настоящее время осуществляются мероприятия по реализации Общества в рамках исполнения постановления Правительства Республики Казахстан от 30 декабря 2015 года №1141 «О некоторых вопросах приватизации на 2016-2020 годы», а также принятых в этой связи решений Госкомиссии по модернизации экономики Республики Казахстан и уполномоченных органов Фонда по вопросу утверждения способа и стратегии реализации Общества, в том числе периметра</p>

			<p>компаний, входящих в группу Общества, изменение/упрощение структуры группы компаний Общества, в том числе смена организационно-правовой формы ДЗО не планируется.</p> <p>Вместе с тем, относительно Алматинских активов (АЖК, АЛЭС, АЭС) внесены изменения от 10.07.2019г. в ППРК от 30 декабря 2015 года №1141 «О некоторых вопросах приватизации на 2016 – 2020 годы», согласно которых данные активы исключены из списка активов, подлежащих приватизации, с сохранением в периметре Общества для реализации Общества в целом.</p> <p>Также в отношении актива ТОО «Тегис Мунай» Госкомиссией Республики Казахстан принято решение от 14.10.2019г. по вопросу исключения актива из списка активов, подлежащих приватизации, с сохранением данного актива в периметре Общества для реализации Общества в целом.</p>
5	<p>Правительство предоставляет Фонду и организациям полную операционную самостоятельность и не допускает вмешательства со стороны Правительства и государственных органов в операционную (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>	Соблюдается	<p>В 2019 году и до момента утверждения данного Отчета фактов прямого вмешательства в оперативную деятельность Общества со стороны Правительства и государственных органов не было. Все решения по стратегическим вопросам и вопросам операционной деятельности принимались Советом директоров и Правлением самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.</p>
8	<p>Инвестиционная деятельность Фонда или организации осуществляется на рыночных принципах в соответствии со стратегией Фонда или организации и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов. Распределение чистого дохода в пользу Правительства как единственного акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p> <p>Случаи реализации Фондом или организацией низкорентабельных и социально-значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете Фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.</p>	Соблюдается	<p>Стратегия развития АО «Самрук-Энерго», утвержденная Советом директоров, содержит портфель инвестиционных проектов, реализуемых для выполнения миссии Общества в экономике государства. Информация об инвестиционной деятельности Общества ежегодно излагается в годовых отчетах Общества.</p> <p>Распределение чистого дохода в пользу Единственного акционера осуществляется в форме дивидендов на основании решения Общего собрания акционеров в соответствии с утверждённой дивидендной политикой Общества. В 2019 году Общество не осуществляло реализацию низкорентабельных проектов. Информация об инвестиционной деятельности Общества в 2019 году будет раскрыта и представлена в Интегрированном годовом отчете за отчетный год.</p>
14	<p>Фонд и организации должны придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций.</p> <p>Уведомления о предполагаемых нарушениях должны направляться напрямую СВА или Совету директоров Фонда или организации. Исполнительный орган и все его структурные подразделения, включая службу безопасности, не должны препятствовать передаче уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.</p>	Соблюдается	<p>Решением Совета директоров Общества 29.06.2018г. утвержден Кодекс поведения, как единый корпоративный стандарт для группы компаний Общества, в котором установлены ценности, принципы этических норм и стандарты поведения всех заинтересованных сторон, регулирующие основные области взаимоотношений.</p> <p>Все члены команды Самрук-Энерго (должностные лица и работники) придерживаются высоких этических стандартов, ознакомлены с положениями и соблюдают требования Кодекса поведения. В целях реализации Политики инициативного информирования Совет директоров обеспечил наличие механизма для сбора и конфиденциального рассмотрения информации о нарушении политик Общества путем организации централизованной «горячей линии».</p>

			<p>Механизм рассмотрения жалоб реализован с привлечением независимой организации – компании Делойт, осуществляющей сбор, обработку и направление поступивших сообщений Службе «Комплаенс» АО «Самрук-Энерго».</p> <p>Посредством доступных каналов связи, опубликованных на внешнем сайте Общества и ДЗО, а также на внутреннем портале Общества, любой желающий может позвонить на «горячую линию», направить письмо на электронную почту о предполагаемых нарушениях законодательства и др, которая поступит в Службу «Комплаенс».</p> <p>При этом конфиденциальность обратившихся гарантируется Политикой.</p> <p>Стенды с необходимой информацией о функционировании «горячей линии» опубликованы на видных местах в каждой дочерней организации Общества на трех языках (казахском, русском и английском).</p> <p>Кроме того, в группе компаний создан институт Омбудсмана, к которому могут обращаться по вопросам нарушения Кодекса поведения и трудового законодательства. Совет директоров периодически получает от Службы «Комплаенс» отчеты о поступивших сообщениях (жалобах) и о принятых мерах.</p> <p>Согласно отчету по взаимодействию со стейкхолдерами и механизму обратной связи за 2019 год, утвержденному решением СД от 28.02.2020 (протокол 02/20), по группе компаний зафиксировано всего 29 обращений и жалоб, в т.ч. поступившие на горячую линию, омбудсмана, профсоюз, первого руководителя и т.д.</p>
15	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Фонде и организациях, назначается омбудсмен.</p> <p>Кандидат на должность омбудсмана должен иметь безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладать способностью принятия беспристрастных решений.</p> <p>Омбудсмен назначается решением Совета директоров Фонда и подлежит переизбранию каждые два года. Роль омбудсмана заключается в консультировании обратившихся к нему работников, участников трудовых споров, конфликта и оказании им содействия в выработке взаимоприемлемого, конструктивного и реализуемого решения с учетом соблюдения норм законодательства Республики Казахстан (в том числе соблюдения конфиденциальности при необходимости), оказании содействия в решении проблемных социально-трудовых вопросов как работников, так и Фонда и организации, а также в соблюдении принципов деловой этики работниками Фонда и организаций.</p> <p>Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Фонда и/или организаций выявленные им проблемные, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения.</p> <p>Омбудсмен не реже одного раза в год представляет отчет о результатах проведенной работы Комитету по назначениям и</p>	Соблюдается	<p>В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Обществе, 16 июня 2017 года Совет Директоров Общества (протокол №07/17) избрал и назначил Омбудсменом Общества Бекбаса О.Т. - Председателя ОО «Локальный профсоюз Самрук-Энерго», который имеет безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладает способностью принятия беспристрастных решений. В текущем году решением Совета директоров Общества от 23 августа (протокол №07/19) полномочия Бекбаса О.Т. продлены сроком до 23 августа 2020 года.</p> <p>15 марта 2019 года Советом директоров Общества (протокол №02/19) Положение об омбудсмене Общества (далее - Положение) утверждено в новой редакции. В Положении четко определены задачи, функции, права и обязанности Омбудсмана. Решением Совета директоров Общества от 25 октября т.г. (протокол №10/19) в утвержденное Положение внесены изменения в части функционального подчинения Омбудсменов ДЗО Омбудсмену Общества.</p> <p>Омбудсмен не реже одного раза в год отчитывается перед членами СД, КНВ и КА о проделанной работе. В годовом отчете Общества публикуется отчет Омбудсмана. Отчет о результатах проделанной в 2019 году работе Омбудсмана будет представлен на рассмотрение уполномоченных органов во 2 квартале 2020 года.</p>

	<p>вознаграждениям и Комитету по аудиту Совета директоров Фонда, которые оценивают результаты его деятельности.</p> <p>Совет директоров Фонда оценивает результаты деятельности омбудсмана и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмана.</p> <p>Место выполнения работы, условия труда омбудсмана определяются решением правления Фонда.</p>		
<b>Глава 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга</b>			
<b>1</b>	<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>	<b>Соблюдается</b>	<p>В соответствии с Уставом Общества, Совет директоров определяет направления деятельности Общества, утверждает Стратегию развития и среднесрочный план развития на 5 лет, в том числе для реализации ожиданий акционера. Правление обеспечивает реализацию Стратегии, планов развития и достижение утвержденных стратегических КПД, отчитываясь перед Советом директоров на ежеквартальной основе.</p>
<b>2</b>	<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>	<b>Соблюдается</b>	<p>В Обществе система корпоративного управления обеспечивает:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений: все вопросы, выносимые на рассмотрение Советом директоров тщательно рассматриваются соответствующими специализированными Комитетами Совета директоров;</li> <li>2) четкое разграничение полномочий и ответственности между Советом директоров, Правлением, должностными лицами и работниками: компетенции, полномочия и ответственность органов определены Уставом, Положениями о Совете директоров и Правлении; приказом Председателя Правления «О распределении обязанностей и полномочий» четко разграничены зоны ответственности членов Правления АО «Самрук-Энерго»; структурные подразделения Общества осуществляют свою деятельность на основании Положений о подразделениях; на каждую должность разработаны должностные инструкции.</li> <li>3) Совет директоров и Правление своевременно и качественно принимают решения;</li> <li>4) соответствие законодательству и внутренним документам Совета директоров и Правления.</li> </ol>
<b>3</b>	<p>Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера, 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 уставом Компании.</p> <p>Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров Компании.</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>АО «Самрук-Қазына», являясь единственным акционером Общества, участвует в управлении Обществом в порядке установленном Уставом Общества, через участие в Совете директоров своих представителей.</p> <p>В Совете директоров состоят два представителя акционера, наличие трех независимых директоров обеспечивает принятие взвешенных самостоятельных решений.</p> <p>Проекты Стратегии и Бизнес-плана Общества, выносимые на утверждение Советом директоров, согласно Положению об ИСК Фонда, рассматриваются ИСК Фонда, который выносит окончательные рекомендации по проектам Стратегии и бизнес-плана, в т.ч. перечень стратегических КПД. При этом, для повышения эффективности работы ИСК все вопросы, выносимые на ИСК рассматриваются Кросс функциональной SCRUM командой.</p>

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>	Соблюдается	<p>Советом директоров утверждаются документы, основанные на корпоративных стандартах Фонда в области внутреннего аудита и внутреннего контроля: Положение о системе внутреннего контроля, Регламент процесса внутреннего контроля, Политика по организации внутреннего аудита и др. Другие внутренние документы Общества также разрабатываются в соответствии с методическими рекомендациями и корпоративными стандартами Фонда.</p>
6	<p>Распределение чистого дохода в пользу Фонда как акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики.</p>	Соблюдается	<p>Общество руководствуется дивидендной политикой АО «Самрук-Казына» по отношению к дочерним организациям. Дивидендная политика - документ, в котором формализованы максимально прозрачные процедуры определения и выплаты дивидендов. Других перераспределений, кроме как дивиденды акционерам, не предусмотрены.</p>
7	<p>Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).</p>	Соблюдается	<p>Органами Общества являются:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Высший орган - единственный акционер,</li> <li>2) Орган управления - Совет директоров,</li> <li>3) Коллегиальный исполнительный орган – Правление, возглавляемое Председателем Правления Общества.</li> </ol> <p>Компетенция каждого органа и Председателей Совета директоров и Правления определена Уставом АО «Самрук-Энерго», а также соответствующими положениями. Отсутствует дублирование функций органов Общества.</p>
8	<p>Фонд, организации и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами.</p> <p>Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, исполнительного органа является система КПД. Фонд через своих представителей в Совете директоров направляет компаниям свои ожидания по КПД. Перечень и целевые значения КПД компании утверждаются Советом директоров компании.</p> <p>В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития.</p> <p>На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КПД Фонда и организаций по сравнению с утвержденным планом развития. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителя и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также может явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p>	Соблюдается	<p>Стратегией развития Общества определены стратегические цели, в том числе «Повышение стоимости акционерного капитала» «Устойчивое развитие», а также индикаторы их достижения. Для реализации Стратегии разработан среднесрочный План развития, обеспечивающий эффективную реализацию Стратегии. Оценка деятельности членов Правления осуществляется с применением мотивационных КПД, ответственность за выполнение которых, закрепляется решением Совета директоров за конкретной должностной позицией руководящего работника, способствуют достижению целевых показателей деятельности Общества, характеризующих эффективность ее финансово-хозяйственной деятельности, и степень достижения стратегических целей. Значения показателей влияют на вознаграждение членов Правления, принимаются во внимание при их переизбрании, а также могут явиться основанием для их отстранения от занимаемой должности досрочно.</p>
9	<p>Совет директоров холдинговой компании должен обеспечить эффективность управления, рост долгосрочной стоимости и</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом Совет директоров АО «Самрук-Энерго» утвердил единую Стратегию развития группы компаний Самрук-Энерго, утвердил Руководство в</p>

	<p>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>		<p>области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», принимает решения по вопросам деятельности, утверждает документы, регулирующие вопросы управления дочерними зависимыми организациями, вырабатывает политики в отношении назначения должностных лиц в ДЗО. В Обществе утвержден Регламент по работе с ДЗО, который регулирует взаимодействие корпоративного центра и работы СД/НС ДЗО. Уставами ДЗО разграничены полномочия и компетенции органов ДЗО. Общество определяет единые политики в основных областях деятельности для всей Группы, при этом дочерние компании, являясь самостоятельными организациями, могут разрабатывать свои ВНД в целях дополнений/детализации (в области планирования, управления рисками и т.д.).</p>
<b>Глава 3. Устойчивое развитие</b>			
<b>1</b>	<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>	<b>Соблюдается</b>	<p>Стратегией развития определены стратегические цели, в числе которых «Устойчивое развитие», в рамках которой Общество обеспечит реализацию мероприятий, направленных на соответствие деятельности принципам устойчивого развития, согласованности своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития и создания экономической стоимости в долгосрочной перспективе. Планом мероприятий по реализации Стратегии предусмотрены мероприятия, направленные на достижение данных значимых целей и задач, а также запланированных значений по установленным КПД и мероприятий по взаимодействию со стейкхолдерами.</p> <p>В Обществе в целях выстраивания эффективных коммуникаций со всеми заинтересованными сторонами утверждены Коммуникационная стратегия и Информационная политика, идентифицированы все заинтересованные стороны, которые нашли свое отражение в Карте стейкхолдеров Общества. Разработан и утвержден План взаимодействия с заинтересованными сторонами.</p>
<b>2</b>	<p>Фонд и организации должны стремиться к росту долгосрочной стоимости, обеспечивая при этом свое устойчивое развитие, и соблюдать баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития должна соответствовать лучшим международным стандартам.</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Советом директоров утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», в соответствии с которым Совет директоров определяет, пересматривает и утверждает общие принципы деятельности группы компаний в области устойчивого развития, обеспечивает формирование надлежащей системы в области Устойчивого развития и ее внедрение. Общество, реализуя мероприятия в области устойчивого развития, стремится соответствовать лучшим практикам и положениям международных стандартов. В Обществе утверждены Карта стейкхолдеров и План взаимодействия с заинтересованными сторонами.</p>
<b>3</b>	<p>Фонд и организации должны обеспечить согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которое включает, в том числе, рост долгосрочной стоимости для акционеров и инвесторов. Устойчивое развитие в Фонде и организации состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.</p> <p>Экономическая составляющая должна направлять деятельность Фонда и организации на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов акционеров и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создание и развитие</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>Стратегией развития определены стратегические цели, в числе которых «Устойчивое развитие», в рамках которой Общество обеспечит реализацию мероприятий, направленных на соответствие деятельности принципам устойчивого развития, согласованности своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития и создания экономической стоимости в долгосрочной перспективе. Также в Обществе утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», План инициатив в области устойчивого развития Общества, сформированный на среднесрочный период до 2023 года. Инициативы Плана сформированы исходя из Стратегии развития Общества, актуализированной в 2019 году Матрицы существенности Общества, Регистра рисков и др. и включают мероприятия в области экономической, социальной и экологической составляющих.</p>

	<p>более совершенных технологий, повышение производительности труда.</p> <p>Экологическая составляющая должна обеспечивать минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов.</p> <p>Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают: обеспечение безопасности труда и сохранение здоровья работников, справедливое вознаграждение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций.</p> <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>Кроме того, Планом мероприятий предусмотрены ключевые показатели деятельности, которые позволяют оценить эффективность реализации мероприятий в области устойчивого развития.</p> <p>Правление обеспечивает тщательный, глубокий и продуманный анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим: экономической, экологической и социальной, на основе которого обеспечивает формирование соответствующих планов, программ для реализации целей, задач и достижения индикаторов, определенных Советом директоров.</p> <p>Также Общество ежегодно утверждает Реестр и Карта рисков, в которых предусмотрены предупредительные и реактивные мероприятия для недопущения реализации рисков по трем аспектам устойчивого развития.</p>
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>	Соблюдается	<p>В соответствии с Руководством в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго» принципами в области устойчивого развития являются: уважение интересов заинтересованных сторон, соблюдение прав человека, открытость, подотчетность, прозрачность, законность, этическое поведение, личный пример, нетерпимость в коррупции, недопустимость конфликта интересов, недопущение сексуальных домогательств и др.</p>
5	<p>В Компании должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников;</li> <li>2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);</li> <li>3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;</li> <li>4) построение карты заинтересованных сторон;</li> <li>5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;</li> <li>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;</li> </ol>	Соблюдается	<p>Совет директоров утвердил Руководство в области устойчивого развития, содержащий следующие элементы:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) Политика в области устойчивого развития;</li> <li>2) Принципы в области устойчивого развития;</li> <li>3) Риски в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;</li> <li>4) План инициатив в области устойчивого развития с определением мероприятий/КПД, сроков и ответственных подразделений;</li> <li>5) Ключевые показатели в области устойчивого развития;</li> <li>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;</li> <li>7) Мониторинг и исполнение Плана инициатив в области устойчивого развития;</li> <li>7) Политика корпоративных коммуникаций;</li> <li>8) Карта заинтересованных сторон;</li> <li>9) Матрица существенности;</li> <li>10) План взаимодействия с заинтересованными сторонами;</li> </ol>

	<p>7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;</p> <p>8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган Компании должны обеспечить формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение.</p> <p>Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.</p> <p>Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.</p>		<p>11) Механизм подачи и рассмотрения жалоб и предложений;</p> <p>12) В 3 квартале 2019 года проведено внутреннее корпоративное обучение для всех категорий работников на тему "Внедрение системы устойчивого развития в группу компаний АО «Самрук-Энерго». В декабре 2019 года проведена специальная сессия с участием Членов Правления в целях критической оценки и обсуждения вариантов устойчивого развития Общества.</p> <p>Правление обеспечивает реализацию целей, задач и достижение индикаторов в области устойчивого развития, определенных Советом директоров. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в Устойчивое развитие.</p> <p>Сфера действия Руководства распространяется на Общество и дочерние и зависимые организации, 100% голосующих акций (долей участия) которых принадлежат Обществу на праве собственности или доверительного управления, а также рекомендовано к руководству дочерним и зависимым организациям, менее 100%, голосующих акций (долей участия) которых принадлежат Обществу на праве собственности или доверительного управления, подрядным организациям, инвесторам, партнерам Общества и прочим заинтересованным сторонам.</p>
6	<p>Компания ежегодно публикует 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>	Соблюдается	<p>Для обеспечения прозрачности своей деятельности в области устойчивого развития для заинтересованных сторон АО «Самрук-Энерго» ежегодно разрабатывает и публикует интегрированный годовой отчет (далее – Отчет). При разработке Отчета обеспечивается защита информации, составляющей служебную, коммерческую и иную, охраняемую законом, тайну. Отчет представляет собой консолидированную информацию по итогам деятельности Общества за год, а также информацию по устойчивому развитию, включая экономический, социальный и экологический аспекты деятельности Общества и определенные по мнению внешних и внутренних заинтересованных сторон как наиболее существенные в Матрице существенности Общества за 2018 год. При подготовке отчета Общество руководствуется общепринятыми международными стандартами: Стандарты по отчетности в области устойчивого развития Global Reporting Initiative (GRI); стандарты серии AA1000, а также МСФО. Отчет утверждается Советом директоров (протокол Совета директоров от 30.05.2019, №05/19) и доводится до сведения заинтересованных сторон посредством размещения на корпоративном веб-сайте и предоставления на бумажном и электронном носителях.</p>
7	<p>Компания должна стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.</p>	Соблюдается	<p>В типовые договора с поставщиками товаров, работ и услуг включены требования соблюдения законодательства Республики Казахстан, в том числе в области безопасности и охраны труда, прав человека, а также охраны окружающей среды. Кроме того, включены требования соблюдать внутренние правила Общества по безопасности труда, охраны здоровья, пожарной безопасности и охраны окружающей среды при работах и въезде на территорию объектов компаний Общества.</p>
<b>Глава 4. Права акционеров и справедливое отношение к акционерам</b>			
1	<p>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</p>	Соблюдается	<p>Акционер имеет возможность получить информацию об Обществе, необходимую для принятия соответствующего решения, с учетом требований конфиденциальности и раскрытия информации Организации. В ВНД (Регламент по работе с ДЗО Фонда,</p>



	(участников), должно быть обеспечено справедливое отношение к каждому из них.		<p>Политика информационной безопасности, Информационная политика) Общества определен порядок предоставления информации и по прямым запросам ЗСП Фонда. Согласно Уставу Общества Единственный акционер Общества имеет право:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством РК и настоящим Уставом;</li> <li>2) получать дивиденды;</li> <li>3) получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером и/или настоящим Уставом;</li> <li>4) получать выписки от регистратора Общества или номинального держателя, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги;</li> <li>5) избирать членов Совета директоров Общества;</li> <li>6) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения;</li> <li>7) получать информацию о деятельности Общества в разрезе аффилированных организаций, в том числе носящую конфиденциальный характер, в установленные запросом сроки или не позднее тридцати календарных дней с момента получения запроса;</li> <li>8) на часть имущества при ликвидации Общества;</li> <li>9) преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном законодательством РК;</li> <li>10) предлагать Совету директоров включение дополнительных вопросов для внесения на рассмотрение Единственного акционера в соответствии с законодательством РК;</li> <li>11) требовать созыва заседания Совета директоров;</li> <li>12) требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет;</li> <li>13) обращаться в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получать мотивированные ответы в сроки, установленные запросом или не позднее тридцати календарных дней с момента получения запроса;</li> <li>14) в установленном законодательством РК порядке получать компенсацию за нарушение своих прав;</li> <li>15) обсуждать с представителями Общества вопросы соблюдения основных прав Единственного акционера и политики корпоративного управления;</li> <li>16) обращаться в судебные органы от своего имени в случаях, предусмотренных законодательством РК, с требованием о возмещении Обществу должностными лицами Общества убытков, причиненных Обществу, и возврате Обществу должностными лицами Общества и (или) их аффилированными лицами прибыли (дохода), полученной ими в результате принятия решений о заключении (предложения к заключению) крупных сделок и (или) сделок, в совершении которых имеется заинтересованность.</li> </ol>
2	<p>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>	Соблюдается	
<b>Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа</b>			
1	<p>Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом и Положением о Совете директоров, Совет директоров является органом управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Общества, подотчетным Единственному акционеру. Правление подотчетно Совету</p>

	<p>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>Совет директоров и исполнительный орган должны взаимодействовать в духе сотрудничества, действовать в интересах организации и принимать решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения ко всем акционерам.</p> <p>Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Компании.</p>		<p>директоров, осуществляет руководство ежедневной деятельностью и обеспечивает реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Единственным акционером и Советом директоров. Совет директоров и Правление взаимодействуют в духе сотрудничества, действуют в интересах организации и принимают решения на основе принципов устойчивого развития и справедливого отношения к акционеру.</p>
2	<p>Совет директоров должен быть наделен полномочиями, достаточными для управления организацией и контроля за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров выполняет свои функции согласно уставу и уделяет особое внимание следующим вопросам:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) определению стратегии развития (направления и результаты);</li> <li>2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития;</li> <li>3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля;</li> <li>4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров;</li> <li>5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа;</li> <li>6) корпоративному управлению и этике;</li> <li>7) соблюдению в организации положений Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).</li> </ol>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом АО «Самрук-Энерго», к исключительной компетенции Совета директоров относится:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) определение приоритетных направлений деятельности Общества;</li> <li>2) утверждение стратегии развития Общества, плана развития (бизнес-плана) Общества, а также осуществление мониторинга реализации стратегии развития Общества, исполнения плана развития (бизнес-плана) Общества;</li> <li>3) утверждение бюджета Общества на первый календарный год, планируемого планом развития (бизнес-планом) Общества периода, а также регулирование процессов его формирования, утверждения, корректировки и мониторинга исполнения;</li> <li>4) утверждение мотивационных ключевых показателей деятельности для членов Правления Общества, Корпоративного секретаря Общества (по рекомендациям Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров Общества), работников и руководителя Службы внутреннего аудита Общества и их целевых значений (по рекомендациям Комитета по аудиту Совета директоров Общества), а также осуществление мониторинга их достижения;</li> <li>11) определение количественного состава, срока полномочий Правления Общества, избрание и досрочное прекращение полномочий членов Правления (за исключением Председателя Правления Общества);</li> <li>12) определение размеров должностного оклада и условий оплаты труда и премирования Председателя и членов Правления Общества;</li> <li>19) оценка эффективности корпоративного управления Общества, утверждение изменений в систему корпоративного управления Общества по вопросам, входящим в компетенцию Совета директоров Общества либо подготовка предложений Единственному акционеру Общества по вопросам корпоративного управления Общества, входящим в компетенцию Единственного акционера Общества;</li> <li>23) утверждение кодекса деловой этики Общества, а также обеспечение соблюдения его положений;</li> <li>24) утверждение политики управления рисками Общества;</li> <li>26) утверждение политики по внешнему аудиту Общества;</li> </ol>

			<p>27) утверждение документов в области устойчивого развития, отчёта и плана мероприятий в области устойчивого развития;</p> <p>28) утверждение политики в области экологии, охраны труда и безопасности Общества;</p> <p>34) утверждения положения о Правлении Общества;</p> <p>36) утверждение общего риск-аппетита Общества, уровней толерантности в отношении каждого ключевого риска Общества и установление лимитов для ограничения уровня, принимаемых рисков, утверждение ключевых рисковых показателей;</p> <p>37) утверждение регистра и карты рисков Общества;</p> <p>38) увеличение обязательств Общества на величину, составляющую десять и более процентов размера его собственного капитала;</p> <p>39) утверждение порядка и форм представления Совету директоров Общества управленческой отчетности об исполнении и реализации стратегии развития, плана развития Общества, достижении ключевых показателей деятельности Общества и их целевых значений, о ключевых рисках Общества и эффективности управления ими;</p> <p>46) утверждение существенных условий договоров, заключаемых Обществом с членами Правления Общества и иными работниками Общества в соответствии с перечнем, утвержденным Советом директоров Общества;</p> <p>47) утверждение показателей оценки деятельности членов Правления Общества и иных работников Общества в соответствии с перечнем, утвержденным Советом директоров Общества;</p> <p>48) оценка деятельности членов Правления Общества и иных работников Общества в соответствии с перечнем, утвержденным Советом директоров Общества;</p> <p>49) утверждение программ планирования преемственности членов Правления Общества и иных работников Общества в соответствии с перечнем, утвержденным Советом директоров Общества;</p> <p>51) принятие решения о приобретении (отчуждении) Обществом десяти и более процентов акций (долей участия в уставном капитале) других юридических лиц;</p> <p>52) принятие решения об участии Общества в создании других организаций;</p> <p>54-9) участие Общества в создании или деятельности иных юридических лиц либо выходе из состава акционеров (участников) иных юридических лиц путем передачи (получения) части или нескольких частей активов, в сумме составляющих двадцать пять и более процентов от всех принадлежащих Обществу активов;</p> <p>56) принятие решения о заключении крупных сделок и сделок, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, за исключением сделок, принятие решения по которым отнесено законодательством РК или настоящим Уставом к компетенции Единственного акционера Общества или Правления Общества. (Крупной сделкой признается сделка или совокупность взаимосвязанных сделок, в результате которой (которых) Обществом приобретается или отчуждается (может быть приобретено или отчуждено) имущество, стоимость которого составляет десять и более процентов от общего размера балансовой стоимости активов Общества;</p>
--	--	--	---

			<p>62) ежеквартальное рассмотрение отчетов подразделения Общества по управлению рисками с описанием и анализом ключевых рисков Общества, а также сведениями по реализации планов и программ по минимизации рисков Общества;</p> <p>63) утверждение показателей эффективности систем управления рисками и внутреннего контроля Общества;</p> <p>64) определение порядка и сроков получения членами Совета директоров информации о деятельности Общества, в том числе финансовой.</p>
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>	Соблюдается	<p>Согласно Положению о Совете директоров решения Единственного акционера, принятые в рамках его компетенции, являются для Совета директоров обязательными. Совет директоров ежегодно отчитывается о своей деятельности путем предоставления Годового отчета Общества за прошедший год.</p> <p>В годовом отчете Совета директоров о проделанной работе, представляемом на утверждение Общему собранию акционеров, в составе годового отчета, указывается информация о:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) составе Совета директоров, критериях отбора независимых директоров, Председателя Правления и членов комитетов;</li> <li>2) информация о каждом директоре;</li> <li>3) о количестве заседаний Совета директоров и его комитетов, а также посещение каждым директором заседаний;</li> <li>4) отчет о работе комитетов по выполнению ими функций;</li> <li>5) рассмотрение информации о работе Совета директоров;</li> <li>6) оценка позиции Общества и перспектив его развития;</li> <li>7) процесс проведения оценки деятельности Совета директоров;</li> <li>8) принятые меры по учету Советом директоров мнений Акционера в отношении Общества.</li> </ol>
4	<p>В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.</p>	Соблюдается	<p>Совет директоров сформирован в количестве шести членов, из которых три - независимые директора: Л. Сутера, А.Сторзел, Хоакин Галиндо Велес. Независимые директора являются специалистами в области финансов, бухгалтерского учета, аудита, инженерии, стратегического управления, энергетики в том числе развития зеленой энергетики. Также, в 2019 году избран директор: А. Жамиев - представитель акционера, обладающий глубокими знаниями в сфере права.</p> <p>Председателем Совета директоров является Б. Карымсаков, обладающий безупречной репутацией, имеющий необходимые знания, навыки и опыт в стратегическом и корпоративном управлении, обеспечивающий своевременность и эффективность коммуникаций с Единственным акционером (по мнению членов Совета директоров по результатам оценок деятельности Совета директоров).</p>
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</p>	Соблюдается частично	<p>В Совете директоров нет разнообразия по гендерному составу.</p>

	<p>компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.</p>		
<p>6</p>	<p>Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации.</p> <p>В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат Фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров:</p> <p>1) председатель Совета директоров избирается решением единственного акционера; в случае, если председатель Совета директоров избирается из числа представителей Фонда, Советом директоров избирается старший независимый директор из числа независимых директоров;</p> <p>2) процесс поиска и отбора кандидатов в состав Совета директоров осуществляется Фондом совместно с председателем Совета директоров и председателем Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров компании.</p> <p>Не допускается участие членов Правительства, должностных лиц государственных органов в составе Совета директоров организации.</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</p>	<p>Соблюдается</p>	<p>В соответствии с Уставом к исключительной компетенции Единственного акционера относится определение количественного состава, срока полномочий Совета директоров Общества, избрание его членов и досрочное прекращение их полномочий. Членом Совета директоров может быть только физическое лицо.</p> <p>В 2019 году назначен новый Председатель Совета директоров – Б.Карымсаков – представитель Акционера; Лука Сутера – старший независимый директор, избран 25 октября 2019 года.</p> <p>В соответствии с Положением о Совете директоров, члены избираются на срок не более 3 (трех) лет, в последующем, при условии удовлетворительных результатов деятельности, может быть переизбрание еще на срок до 3 (трех) лет. Любой срок избрания в состав Совета директоров на срок больше 6 (шести) лет подряд (например, 2 (два) трехлетних срока) подлежит особому рассмотрению с учетом необходимости качественного обновления состава Совета директоров.</p> <p>Независимый директор не может избираться в состав Совета директоров более 9 (девять) лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более 9 (девять) лет. Срок полномочий членов Совета директоров совпадает со сроком полномочий всего Совета директоров.</p> <p>Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.</p> <p>В составе Совета директоров АО «Самрук-Энерго» отсутствуют представители Правительства и государственных органов.</p>

	избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.		
7	Совет директоров утверждает программу введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров и программу профессионального развития для каждого члена Совета директоров. Корпоративный секретарь обеспечивает реализацию данных программ.	Соблюдается	В Обществе действует Программа введения в должность для вновь избранных членов Совета директоров. Кроме того, в целях внедрения механизма мониторинга исполнения данной программы, в 2016 году она была актуализирована в части формализации данной процедуры. Корпоративным секретарем обеспечено прохождение Программы введения в должность избранными новыми членами Совета директоров (Жамиев А.К., Карымсаков Б.Е.). Для всех членов Совета директоров разработан и утвержден План обучения на 2019-2020 годы.
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.	Соблюдается	В соответствии с Положением о Совете директоров, Председатель Совета директоров отвечает за общее руководство Советом директоров, обеспечивает полную и эффективную реализацию Советом директоров его основных функций и построение конструктивного диалога между членам Совета директоров, акционером и Правлением. Председатель Совета директоров: -несет ответственность за руководство Советом директоров, обеспечивает его эффективную деятельность по всем аспектам сферы его ответственности, обеспечивает эффективную связь с акционером; -несет ответственность за обеспечение соответствующего диалога с акционером; -обеспечивает эффективный вклад членов Совета директоров в деятельность Совета директоров, и конструктивные отношения между членами Совета директоров и Правлением; -обеспечивает эффективное взаимодействие с акционером, а также доведение точки зрения акционера до Совета директоров в целом.
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.	Соблюдается	Роль и функции председателя Совета директоров и руководителя исполнительного органа четко разграничены Уставом, Положением о Совете директоров и Положением о Правлении АО «Самрук-Энерго».

10	<p>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. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.</p>	Соблюдается	<p>Вознаграждение выплачивается только независимым директорам и состоит из следующих компонентов:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– фиксированное вознаграждение</li> <li>– дополнительное вознаграждение за участие в очных заседаниях комитетов Совета директоров</li> </ul> <p>В случае участия независимого директора менее чем в половине всех проведенных очных и заочных заседаний Совета директоров в отчетном периоде (без уважительных причин) фиксированное вознаграждение не выплачивается. Члену Совета директоров также компенсируются расходы, связанные с выездом на заседания Совета директоров. Согласно Положению о Комитете по назначению и вознаграждению Совета директоров, Комитет проводит сравнительный анализ уровня и эффективности политики вознаграждения директоров, и представляют рекомендации Совету директоров. Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.</p>
11	<p>Комитеты Совета директоров способствуют глубокому и тщательному рассмотрению вопросов, входящих в компетенцию Совета директоров и повышению качества принимаемых решений, в особенности по таким направлениям как аудит, управление рисками, надлежащее и эффективное применение Правил закупок товаров, работ и услуг, 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>	Соблюдается	<p>Практически все вопросы, выносимые на рассмотрение Советом директоров, тщательно предварительно рассматриваются специализированными Комитетами. Комитеты Совета директоров являются консультативно-совещательными органами, все предложения, выработанные Комитетами, являются рекомендациями. Совет директоров принимает окончательное решение по выносимым вопросам, члены Совета директоров несут ответственность за принятые ими решения. При осуществлении закупок товаров, работ и услуг, Общество руководствуется Правилами закупок Фонда, утвержденных Советом директоров АО «Самрук-Қазына». При Совете директоров созданы и функционируют 4 Комитета: Комитет по аудиту – за 2019 год проведено 8 заседаний, рассмотрено 59 вопросов; Комитет по стратегическому планированию – за 2019 год проведено 8 заседаний, рассмотрено 45 вопросов; Комитет по назначениям и вознаграждениям - за 2019 год проведено 8 заседаний, рассмотрено 43 вопроса; Комитет по безопасности, охране труда и защите окружающей среды – за 2019 год проведено 4 заседания, рассмотрено 9 вопросов.</p>
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. Совет директоров проводит регулярные заседания для эффективного выполнения своих функций. Заседания Совета директоров проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым до начала календарного года. Проведение заседаний Совета директоров и его комитетов осуществляется посредством очной или заочной форм голосования, при этом количество заседаний с заочной формой голосования должно</p>	Соблюдается частично	<p>Советом директоров утверждается План работы с указанием предполагаемых дат проведения заседаний на предстоящий год. Все заседания Совета Директоров и его Комитетов подробно протоколируются Корпоративным секретарем и секретарем Комитета по аудиту. Материалы и информация по вопросам предстоящего заседания Совета директоров заранее (за 10 дней до начала заседания) направляются корпоративным секретарем членам Совета директоров. Однако наблюдаются случаи внесения дополнительных вопросов в повестку дня во время заседаний Совета Директоров (протокол Совета Директоров от 25 октября 2019 года), соответственно, крайний срок предоставления материалов не выдержан. Имеются случаи, когда Члены СД обращают внимание на необходимость улучшения качества материалов к вопросам, выносимых на рассмотрение СД.</p>

	<p>быть минимизировано. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. В особых случаях возможно сочетание обеих форм заседания Совета директоров и его комитетов.</p> <p>Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.</p>		
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>	Соблюдается	<p>Ежегодно Советом директоров проводится самооценка деятельности Совета директоров, его Комитетов, Председателя и членов Совета директоров, СВА, Корпоративного секретаря путем анкетирования согласно соответствующим правилам, разработанным на основе методологии Фонда. За 2018 год проведена независимая оценка внешней аудиторской организацией в соответствии с Кодексом корпоративного управления. Оценка проводилась путем интервью, а также методом анкетирования. На основании анализа полученных ответов аудиторской организацией были предложены рекомендации по повышению эффективности Совета директоров, Комитетов, СВА, Корпоративного секретаря.</p> <p>На основании результатов оценки принимаются меры по совершенствованию процесса управления Обществом.</p> <p>В 2020 году, в рамках оценки рейтинга корпоративного управления Общества, будет проведена независимая оценка деятельности СД, его Комитетов, Председателя СД и членов СД, КС за 2019 год.</p>
14	<p>Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом и внутренними документами, Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Корпоративный секретарь полностью подотчетен Совету Директоров. Корпоративный секретарь АО «Самрук-Энерго» был назначен в 2009 году, осуществляет контроль подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества, обеспечения формирования материалов к заседанию Совета Директоров, ведение контроля за обеспечением доступа к ним. Для выполнения Корпоративным секретарем своих функций, в Обществе создана Служба корпоративного секретаря.</p> <p>Основные обязанности Корпоративного секретаря - содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений Советом директоров, Единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности.</p> <p>В соответствии с Положением о Корпоративном секретаре в функциональные обязанности Корпоративного секретаря входят обязанности по осуществлению мониторинга за реализацией Кодекса корпоративного управления, участию в совершенствовании корпоративного управления, подготовке отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса, который включается в состав Годового отчета.</p>
15	<p>В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь.</p> <p>Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения, принимает решение о создании службы (секретариата) корпоративного секретаря и определяет бюджет указанной службы. Корпоративный секретарь подотчетен Совету директоров и независим от исполнительного органа. Основные обязанности корпоративного секретаря включают содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений со стороны Совета директоров, единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности и применения положений настоящего Кодекса, а также мониторинг за реализацией настоящего Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления. Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается в состав</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Уставом и внутренними документами, Совет директоров принимает решение о назначении корпоративного секретаря, определяет срок его полномочий, функции и порядок деятельности, размер должностного оклада и условия вознаграждения. Корпоративный секретарь полностью подотчетен Совету Директоров. Корпоративный секретарь АО «Самрук-Энерго» был назначен в 2009 году, осуществляет контроль подготовки и проведения заседаний Совета директоров Общества, обеспечения формирования материалов к заседанию Совета Директоров, ведение контроля за обеспечением доступа к ним. Для выполнения Корпоративным секретарем своих функций, в Обществе создана Служба корпоративного секретаря.</p> <p>Основные обязанности Корпоративного секретаря - содействие в своевременном и качественном принятии корпоративных решений Советом директоров, Единственного акционера, выполнение роли советника для членов Совета директоров по всем вопросам их деятельности.</p> <p>В соответствии с Положением о Корпоративном секретаре в функциональные обязанности Корпоративного секретаря входят обязанности по осуществлению мониторинга за реализацией Кодекса корпоративного управления, участию в совершенствовании корпоративного управления, подготовке отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса, который включается в состав Годового отчета.</p>



	<p>годового отчета. Данный отчет должен содержать перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.</p>		
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. Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.</p>	Соблюдается	<p>Правление является коллегиальным исполнительным органом Общества и осуществляет руководство его текущей деятельностью. В соответствии с решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» количественный состав Правления Общества определен в количестве пяти членов. Фактически Правление состоит из пяти человек. Все они обладают высокопрофессиональными навыками и опытом управления в сфере финансов, права, инженерии, энергетики, корпоративного управления, закупок, имеют безупречную репутацию и высокий стаж. Функции и обязанности членов Правления четко определены Уставом, Положением о Правлении, Приказом «О распределении обязанностей и полномочий».</p>
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>	Соблюдается	<p>Правление осуществляет руководство текущей деятельностью, подотчетно Совету директоров, ответственно за реализацию стратегии, План развития, инвестиционного плана, а также за реализацию решений, принятых Единственным акционером, Советом директоров.</p>
18	<p>Совет директоров избирает руководителя и членов исполнительного органа, определяет сроки полномочий, размер должностного оклада, условия оплаты их труда. Ключевую роль в процессе поиска и отбора кандидатов в состав исполнительного органа, определении их вознаграждения играет Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации. Предложения по кандидатам на избрание в состав коллегиального исполнительного органа на рассмотрение Комитета по назначениям и вознаграждениям Совета директоров вносит руководитель исполнительного органа.</p> <p>В случае отклонения Советом директоров кандидата, предложенного руководителем исполнительного органа на одну и ту же вакантную должность в исполнительный орган во второй раз, право на внесение предложения по кандидату на данную вакантную должность переходит к Совету директоров.</p> <p>Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа.</p> <p>Рекомендуется избирать руководителя и членов исполнительного органа организации сроком до трех лет. Сроки полномочий руководителя и членов исполнительного органа совпадают со сроком полномочий исполнительного органа в целом.</p>	Соблюдается частично	<p>В соответствии с Уставом и внутренними документами Совет директоров определяет количественный состав, срок полномочий Правления, избирает членов Правления, досрочно прекращает их полномочия (за исключением Председателя Правления). К компетенции Единственного акционера отнесен вопрос назначения (избрания) и досрочного прекращения полномочий Председателя Правления Общества.</p> <p>Совет директоров утверждает правила оплаты труда и премирования, схемы должностных окладов, а также определяет размеры должностных окладов Председателя Правления, членов Правления, утверждает мотивационные КПД членов Правления. При избрании членов Правления Совет директоров следует положениям внутренних документов Общества, определяющим квалификационные требования к кандидатам и процедуру их избрания. Работники СВА не могут быть избраны в состав Правления. Предложения по кандидатам на избрание в состав Правления на рассмотрение Совету директоров вносит Председатель Правления. Председатель Правления вправе вносить на рассмотрение Совета директоров предложения по кандидату, рекомендуемому к избранию на одну и ту же вакантную должность в Правлении не более двух раз. Отбор и избрание членов Правления производится на основе максимально прозрачных и четких процедур, определяемых Советом директоров. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия членов исполнительного органа (за исключением Председателя Правления).</p> <p>В соответствии с Положением о Правлении и Кодексом корпоративного управления Правление должно избираться сроком до 3 лет.</p>
19	<p>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.</p>	Соблюдается	<p>В соответствии с Указом Президента Республики Казахстан от 29.03.2002 года, №828 должность первого руководителя Общества включена в Перечень должностей политических государственных служащих и иных должностных лиц, назначаемых Президентом Республики Казахстан или по согласованию с ним, избираемых по его представлению, а также назначаемых по согласованию в Администрацией</p>

	В таком случае в Компаниях применяет установленный Кодексом порядок поиска и избрания руководителя исполнительного органа.		Президента Республики Казахстан, а также регламентирован порядок согласования кандидатуры на указанную должность. Также в соответствии с Уставом и Положением о Правлении Общества назначение (избрание) кандидата на должность Председателя Правления Общества осуществляется Единственным акционером по согласованию с Премьер-министром Республики Казахстан и руководителем Администрации Президента Республики Казахстан в порядке установленном законодательством Республики Казахстан. Положение о Правлении Общества определяет требования к компетенциям и навыкам для кандидатов на должность руководителя исполнительного органа Общества. Порядок поиска и отбора кандидата на должность определен Кодексом корпоративного управления.
20	Руководитель и члены исполнительного органа оцениваются Советом директоров. Основным критерием оценки является достижение поставленных КПД. Мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Советом директоров. Предложения в части мотивационных КПД членов исполнительного органа на рассмотрение Совету директоров вносит руководитель исполнительного органа. Результаты оценки оказывают влияние на размер вознаграждения, поощрение, переизбрание (назначение) или досрочное прекращение полномочий.	Соблюдается	В соответствии с Уставом и внутренними документами Общества Совет директоров утверждает правила оценки деятельности и вознаграждения и определяет размеры должностных окладов Председателя Правления, членов Правления, утверждает мотивационные КПД членов Правления. Мониторинг исполнения КПД осуществляется Советом директоров для определения размера вознаграждения, поощрения, переизбрания (назначения) или досрочного прекращения полномочий членов Правления.
21	Случаи нарушения норм Кодекса деловой этики со стороны членов исполнительного органа должны доводиться руководителем исполнительного органа до сведения Совета директоров. Член исполнительного органа, допустивший нарушение норм Кодекса деловой этики, не может быть членом исполнительного органа любой другой организации.	Соблюдается	В 2019 году случаев нарушения норм Кодекса поведения членами Правления АО «Самрук-Энерго» не установлено.
22	В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и заинтересованных сторон. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов предполагает, прежде всего, максимально полное и скорейшее выявление таких конфликтов и четкую координацию действий всех органов организации. Корпоративные конфликты при содействии корпоративного секретаря рассматриваются председателем Совета директоров организации. В случае вовлечения председателя Совета директоров в корпоративный конфликт, такие случаи рассматриваются Комитетом по назначениям и вознаграждениям.	Соблюдается	В Обществе разработаны механизмы по урегулированию корпоративных конфликтов, отраженные в Политике по урегулированию корпоративных конфликтов в АО «Самрук-Энерго», которая устанавливает порядок и процедуры по урегулированию корпоративных конфликтов между их участниками. Данный документ применяется всеми структурными подразделениями Общества, в том числе ДЗО и входит в состав документации ИСМ. Политика Общества по урегулированию корпоративных конфликтов исходит из того, что порядок их урегулирования должен обеспечить соблюдение и охрану прав акционера, а также защиту имущественных интересов и деловой репутации Общества. Компетенция органов управления Общества по рассмотрению корпоративных конфликтов разграничивается в зависимости от принадлежности вопроса корпоративного конфликта к компетенции того или иного органа. Совет директоров рассматривает корпоративные конфликты, предметом которых являются действия (бездействие) Правления, Председателя Правления, других работников Общества, которым были делегированы соответствующие полномочия, либо

			<p>принятые ими решения. Совет директоров участвует в урегулировании корпоративных конфликтов. В случае невозможности регулирования корпоративного конфликта Председателем Правления его урегулирование передается на рассмотрение в Совет директоров. По итогам 2019 года корпоративных конфликтов не было выявлено.</p>
<b>Глава 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит</b>			
<b>1</b>	<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> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками;</li> <li>2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании;</li> <li>3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании;</li> <li>4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности;</li> <li>5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов;</li> <li>6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.</li> </ol> <p>Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить внедрение культуры надлежащего управления рисками в Фонде и организациях. Внедрение и функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в Фонде и организациях должно иметь четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках (COSO) и методологии (политиках) Фонда.</p>	<b>Соблюдается</b>	<p>В Обществе создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении 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. Советом директоров утверждены нормативные документы, регулирующие процесс управления рисками и внутреннего контроля. Ежегодно Совет директоров утверждает карту рисков, Регистр рисков, Риск-аппетит и уровни толерантности, План мероприятий по минимизации ключевых рисков, ключевые риск-показатели. Ежеквартально проводит заседания, посвященные вопросам управления рисками, рассматривает миграцию рисков на карте рисков, информацию о реализовавшихся рисках, пересматривает планы мероприятий по минимизации рисков и утверждает отчеты по рискам. Тем самым, комплекс принятых мер по системе управления рисками и внутреннего контроля направлен на обеспечение:</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 и анализа результатов деятельности.</li> </ul> <p>Совет директоров и Исполнительный орган обеспечили внедрение культуры надлежащего управления рисками. Утвержденные Советом директоров нормативные документы в области управления рисками и внутреннего контроля, разработанные на основе лучшей практики (COSO) и методологии (политики) АО "Самрук-Казына" (Политика управления рисками, Правила идентификации и оценки рисков, Положения о системе внутреннего контроля и др.). Исполнительный орган непрерывно обеспечивает реализацию норм и требований к процессу управления рисками и внутреннего контроля, прописанных в утвержденных нормативных документах. Для усиления роли системы управления рисками и внутреннего контроля, как неотъемлемой части корпоративной культуры Общества, при Исполнительном органе создан Комитет по рискам. Информация о реализованных рисках и мерах, принятых для их митигации в 2019 году, ежеквартально</p>

			представлялась на рассмотрение Совета директоров (протокола СД: №02/19 от 15.03.2019г. (отчет по управлению рисками за 4-ый квартал 2018г.), №04/19 от 22.05.2019г. (отчет по управлению рисками за 1-ый квартал 2019г.), №07/19 от 23.08.2019г. (отчет по управлению рисками за 2-ой квартал 2019г.), №12/19 от 12.12.2019г. (отчет по управлению рисками за 3-ий квартал 2019г.), отчет по управлению рисками за 4-ый квартал 2019г. вносится на очередное заседание СД во 2 квартале 2020 года).
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.	Соблюдается	<p>Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля, которые прописаны в Политике управления рисками и Положении о системе внутреннего контроля.</p> <p>Советом директоров утверждены основные принципы:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• системы управления рисками: <ul style="list-style-type: none"> <li>- вовлеченность руководства Общества в управление рисками;</li> <li>- постоянное совершенствование системы управления рисками;</li> <li>- непрерывность обучения и обмена знаниями в сфере управления рисками сотрудниками Общества;</li> <li>- открытость и честность при предоставлении отчетности и эскалации рисков.</li> </ul> </li> <li>• системы внутреннего контроля: <ul style="list-style-type: none"> <li>- целостность;</li> <li>- комплексность;</li> <li>- непрерывность функционирования;</li> <li>- ответственность;</li> <li>- разделение обязанностей;</li> <li>- отчетность участников системы внутреннего контроля;</li> <li>- единство методологической базы;</li> <li>- надлежащее одобрение и утверждение операций;</li> <li>- своевременность передачи сообщений о любых существенных недостатках и слабых местах контроля;</li> <li>- непрерывное развитие и совершенствование.</li> </ul> </li> </ul> <p>Структура системы управления рисками в группе Общества представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений Общества: Совет директоров, Комитет по аудиту при Совете Директоров, Правление, Комитет по рискам при Правлении, структурное подразделение, ответственное за управление рисками, СВА, иные структурные подразделения. Структурные подразделения, в лице каждого работника идентифицируют риски, проводят оценку рисков, определяют уровень толерантности.</p>
3	Исполнительные органы Фонда и организаций должны обеспечить создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками должен быть интегрирован с процессами планирования (стратегия и планы развития, годовой бюджет) и оценки результатов деятельности организации (управленческая отчетность).	Соблюдается	Исполнительный орган Общества обеспечил создание и поддержание функционирования эффективной системы управления рисками и внутреннего контроля. Процесс управления рисками интегрирован с процессами планирования и оценки результатов деятельности. В Плане развития Общества, ф.1П-3 раскрыта информация о возможных рисках, и планируемых мероприятиях по управлению рисками, влияющими на достижение КПД. Ежемесячно в управленческой отчетности по исполнению Плана развития, раскрывается информация о мероприятиях,

	<p>Каждое должностное лицо Фонда или организации обеспечивает надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. Исполнительный орган Фонда или организации должен обеспечить внедрение процедур управления рисками работниками, обладающими соответствующей квалификацией и опытом.</p>		<p>направленных на минимизацию рисков. Должностные лица Общества обеспечивают надлежащее рассмотрение рисков при принятии решений. План развития согласовывается со всеми структурными подразделениями и топ-менеджерами Общества. Ответственность за внедрение процедуры управления рисками в Обществе возложена на работников с 5 летним опытом работы и более, обладающими соответствующей квалификацией, периодически обучаемыми. Руководитель подразделения по управлению рисками имеет Международный сертификат в области управления рисками CRMA, степень MBA, а также международную сертификацию IRMA.</p>
4	<p>Система управления рисками и внутреннего контроля Фонда и организаций должна базироваться на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой исполнительным органом, предусматривающей обязательность процедур идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков, а также принятие своевременных и адекватных мер по снижению уровня рисков, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию компании. Процедуры по управлению рисками должны обеспечивать быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. В случае любых непредвиденных изменений в конкурентной или экономической среде Фонда и организаций, должна осуществляться срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.</p>	Соблюдается	<p>Система управления рисками и внутреннего контроля в Обществе базируется на высокой культуре риск-менеджмента, проводимой Исполнительным органом. В Обществе, согласно Правилам идентификации и оценки рисков проводится процедура идентификации, оценки и мониторинга всех существенных рисков. Разрабатывается и утверждается План мероприятий по управлению рисками, которые могут негативно влиять на достижение стратегических целей, реализацию операционных задач и репутацию Общества. Культура риск-менеджмента внедряется с начала обучения вновь принятых работников и поддерживается периодическим обучением всех работников через внутренние и внешние тренинги и семинары. Результат идентификации и оценки рисков представлен в регистре и карте рисков. Своевременные и адекватные меры предусмотрены в Планах мероприятий по минимизации рисков, где также закреплены ответственные исполнители для снижения уровня рисков. Для достижения стратегических и репутационных КПД идентифицированы риски и предусмотрены ключевые рискованные показатели, которые на ранней стадии сигнализируют о возможных рисках. Одной из функций владельцев рисков бизнес-процессов, в соответствии с Правилами идентификации и оценки рисков, является предоставление оперативной информации о реализовавшемся риске или угрозе реализации риска. Данная функция позволяет обеспечить быстрое реагирование на новые риски, их четкую идентификацию и определение владельцев риска. На основании оперативной информации и своевременной идентификации в Обществе проводится срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту. На карте рисков отражается миграция рисков. Стратегия Общества актуализируется на периодической основе.</p>
5	<p>В Фонде и организациях должны осуществляться разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.</p>	Соблюдается	<p>Контрольные процедуры описаны в Матрице рисков и контролей, а также предусмотрены в Правилах планирования, согласования и осуществления платежей, Правилах взаимодействия структурных подразделений по процессу управления закупками, Инструкции по обеспечению сохранности конфиденциальной информации, Регламенте управления инвестиционной деятельностью, Правилах разработки, согласования, утверждения, корректировки, исполнения и мониторинга исполнения Планов развития, Корпоративной учетной политике, налоговой учетной политике, Правилах подготовки и размещения информации на интернет ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи, Политики использования начислений, Правила организации технического обслуживания и ремонта оборудования электростанций АО «Самрук-Энерго» и т.д.</p>

6	<p>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>	<p><b>Соблюдается</b></p>	<p>В Обществе внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля. Внутренние документы, регулирующие процесс управления рисками и внутреннего контроля размещены на сайте и на внутреннем портале Общества, наряду с регистром и картой рисков. Обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками проводится регулярно, а также при принятии на работу вновь прибывших работников. Процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения заинтересованных лиц осуществляется в соответствии Политикой управления рисками, Правилами идентификации и оценки рисков, а также другими внутренними документами по управлению рисками.</p>
7	<p>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>	<p><b>Соблюдается</b></p>	<p>Советом директоров утверждена Методика оценки корпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля, которая определяет методы оценки функционирования корпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля на соответствие установленным Советом директоров принципам и подходам к их организации и эффективному функционированию. Отчеты по рискам выносятся на заседания Совета директоров ежеквартально. Выписки с заседания Совета директоров об утверждении отчетов по рискам, а также записи заседаний свидетельствуют об обсуждении надлежащим образом и в полном объеме отчетов по рискам.          Протокола СД: №02/19 от 15.03.2019г. (отчет по управлению рисками за 4-ый квартал 2018г.), №04/19 от 22.05.2019г. (отчет по управлению рисками за 1-ый квартал 2019г.), №07/19 от 23.08.2019г. (отчет по управлению рисками за 2-ой квартал 2019г.), №12/19 от 12.12.2019г. (отчет по управлению рисками за 3-ой квартал 2019г.), отчет по управлению рисками за 4-ый квартал 2019г. вносится на очередное заседание СД во 2 квартале 2020 года.</p>
8	<p>В Фонде и организациях должна быть создана СВА для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками, и внутреннего контроля и практики корпоративного управления.</p>	<p><b>Соблюдается</b></p>	<p>Служба внутреннего аудита создана решением Совета директоров. Миссия Службы заключается в оказании необходимого содействия Совету директоров и Исполнительному органу в выполнении их обязанностей по достижению стратегических целей Общества. Основной целью деятельности Службы является представление Совету директоров независимой и объективной информации, предназначенной для обеспечения эффективного управления Обществом, путем привнесения системного подхода в совершенствование систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.</p>
9	<p>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</p>	<p><b>Соблюдается</b></p>	<p>Положением о СВА определены Цели, полномочия и ответственность СВА, квалификационные требования. Положение о СВА полностью соответствует Международным профессиональным стандартам. Положение о СВА полностью соответствует специфическим потребностям бизнеса АО «Самрук-Энерго».</p>

	<p>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. Обязанностью Совета директоров организаций является обеспечение полного соответствия Положения о СВА специфическим потребностям бизнеса организаций.</p>		
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>	Соблюдается	<p>Организационная подчиненность и функциональная подотчетность СВА Совету директоров достигается следующими условиями:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) утверждение Советом директоров (предварительное рассмотрение комитетом по аудиту) положения и других политик в области внутреннего аудита, регламентирующих цели, задачи, функции и порядок деятельности СВА;</li> <li>2) утверждение Советом директоров (предварительное рассмотрение комитетом по аудиту) риск-ориентированного годового аудиторского плана;</li> <li>3) предоставление Совету директоров (комитету по аудиту) ежеквартальных и годового отчета о выполнении годового аудиторского плана и иной информации о деятельности внутреннего аудита;</li> <li>4) утверждение Советом директоров (предварительное рассмотрение комитетом по аудиту) решений о назначении, освобождении от должности, вознаграждении руководителя и работников подразделения внутреннего аудита;</li> <li>5) утверждение Советом директоров (комитетом по аудиту) бюджета СВА;</li> <li>6) рассмотрение Советом директоров (комитетом по аудиту) существенных ограничений полномочий СВА или иных ограничений, способных негативно повлиять на осуществление внутреннего аудита.</li> </ol>
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>	Соблюдается	<p>Руководителем СВА разработаны внутренние документы, регулирующие деятельность СВА (Положение, Политика организации внутреннего аудита, Программа обеспечения и повышения качества и т.д.) на основе методической поддержки Фонда, указанные документы рассмотрены и утверждены Комитетом по аудиту и Советом директоров.</p>
12	<p>СВА осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, утвержденного Советом директоров. Результаты аудиторских отчетов и ключевые обнаружения ежеквартально выносятся на рассмотрение Совета директоров.</p>	Соблюдается	<p>СВА осуществляет свою деятельность на основе риск-ориентированного годового аудиторского плана, ежегодно утверждаемого СД и по мере необходимости пересматривается.</p>
13	<p>При осуществлении своей деятельности СВА должна проводить оценку эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов, и рекомендаций Фонда в области оценки корпоративного</p>	Соблюдается	<p>СВА периодически проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов и руководствуясь методикой Фонда в области оценки корпоративного управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.</p>

	управления, оценки эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками.		
14	<p>Руководитель СВА должен разработать и поддерживать программу гарантии и повышения качества, охватывающую все виды деятельности внутреннего аудита, и предусматривающую обязательное проведение внутренней и внешней оценки деятельности СВА.</p> <p>Оценка эффективности деятельности СВА, ее руководителя и работников осуществляется Советом директоров на основе рассмотрения отчетов СВА, соблюдения сроков исполнения годового аудиторского плана и представления отчетности, оценки соответствия отчетов требованиям стандартов и внутренних нормативных документов СВА.</p>	Соблюдается	<p>Руководитель СВА разработал Программу гарантии и повышения качества, одобренную Комитетом по аудиту, охватывающую все виды деятельности внутреннего аудита, и предусматривающая обязательное проведение внутренней и внешней оценки деятельности СВА. Руководитель Службы внутреннего аудита несет полную ответственность за ПГПК, которая охватывает всю деятельность Службы внутреннего аудита, включая консультативную. По итогам года СД оценивает эффективность деятельности СВА.</p>
<b>Глава 7. Прозрачность</b>			
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.	Соблюдается	<p>На сайте Общества раскрывается вся информация в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Листинговыми правилами биржи, затрагивающая интересы стейкхолдеров. Вся информация размещается своевременно.</p> <p>Общество раскрывает на интернет ресурсах ДФО и КАСЕ информацию о корпоративных событиях в рамках соблюдения законов «Об акционерных обществах» и «О рынке ценных бумаг» и ВНД Общества.</p>
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.	Соблюдается	<p>В Обществе утверждены нормативные документы, регламентирующие принципы и подходы к раскрытию и защите информации.</p> <p>В Обществе действуют:</p> <p>Перечень информации, раскрываемой заинтересованным сторонам; Правила по подготовке и размещению информационных материалов на web-сайте Общества, где предусмотрены форматы отчетности, должностные лица и функциональные подразделения, ответственные за раскрытие и предоставление информации;</p> <p>Политика информационной безопасности;</p> <p>Инструкция по обеспечению сохранности конфиденциальной информации в АО «Самрук-Энерго»;</p> <p>Правила подготовки и размещения информации на интернет ресурсах депозитария фин.отчетности и фондовой биржи;</p> <p>Информационная политика.</p>
3	Фонд, компания и организации, акции или облигации которых торгуются на фондовой бирже, должны своевременно размещать на своем интернет-ресурсе аудированную годовую финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), а также финансовую отчетность, подготовленную в соответствии с МСФО за первый квартал, за полугодие и за первые девять месяцев отчетного периода. Помимо основных форм финансовой отчетности рекомендуется раскрывать дополнительную	Соблюдается	<p>На сайте Общества в разделе «Акционеру» размещается аудированная годовая финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (далее – МСФО), а также финансовая отчетность, подготовленная в соответствии с МСФО за первый квартал, за полугодие и за первые девять месяцев отчетного периода. Вся данная отчетность размещается своевременно, в соответствии с установленными сроками.</p>



	информацию о финансовом состоянии Фонда, компаний и организаций, акции или облигации которых торгуются на бирже.		
4	Фонд и организации должны проводить ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора, который как стороннее лицо предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям МСФО. Нормы в части ежегодного аудита применяются, если проведение аудита годовой финансовой отчетности предусмотрено законодательством Республики Казахстан и/или внутренними документами организации.	Соблюдается	Общество ежегодно проводит аудит годовой и обзор полугодовой финансовой отчетности посредством привлечения независимого и квалифицированного аудитора. Внешний аудитор Общества ТОО "ПрайсуотерхаусКуперс" соответствует следующим критериям: высокий уровень квалификации специалистов аудиторской организации; опыт работы, как на казахстанском, так и международном рынке; знание бизнеса отрасли; положительная репутация, как на казахстанском, так и на международном рынке; соблюдение аудиторской организацией Международных Стандартов Аудита, законодательства Республики Казахстан в области аудиторской деятельности, Кодекса этики профессиональных бухгалтеров Международной Федерации Бухгалтеров; эффективность работы по выявлению недочетов и представлению рекомендаций по совершенствованию внутренних контролей по процессу подготовки финансовой отчетности.
5	Фонд, компании и организации, акции которых торгуются на фондовой бирже, должны готовить годовой отчет в соответствии с положениями настоящего Кодекса и лучшей практикой раскрытия информации. Годовой отчет утверждается Советом директоров.	Соблюдается	Ежегодно Обществом подготавливается Годовой отчет, который является одним из ключевых источников информации для акционера и других заинтересованных сторон. Годовые отчеты АО «Самрук-Энерго» в течение последних нескольких лет являются номинантами номинации «Лучший Годовой отчет в нефинансовой сфере» в Конкурсе годовых отчетов RAEX (Эксперт РА Казахстан), проводимого при поддержке Казахской фондовой биржи. Так, в 2019 году Общество стало номинантом в номинации «Лучший Годовой отчет», получив 2 место среди казахстанских компаний. Вместе с тем, интерактивная версия Годового отчета также вошла в тройку лидеров и получила номинацию «Лучшая интерактивная версия Годового отчета», заняв 2 место.
6	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Компании.	Соблюдается	Официальный сайт Общества <a href="http://www.samruk-energy.kz">www.samruk-energy.kz</a> , создан с применением современного интерфейса, с удобной навигацией по сайту и по отдельным страницам («юзабилити»). Тематика разделов сайта соответствует всем требованиям Кодекса корпоративного обновления и принятым стандартам. Материалы размещаются на государственном, русском и английском языках. Правилами по подготовке и размещению информации на веб-сайте Общества предусмотрена ответственность лиц из числа структурных подразделений за полноту и актуальность размещаемой на сайте информации касающейся деятельности Общества. Информация обновляется на регулярной основе, ежемесячно ответственные лица структурных подразделений проводят мониторинг закрепленных отделов на предмет актуализации и обновления контента. Сайт является первым и одним из основных источников получения стейкхолдерами Общества необходимой информации об основной деятельности АО «Самрук-Энерго». В 2019 году Обществом в целях улучшения качества сайта Общества проведен сравнительный анализ его дизайна и наполнения с аналогичными ресурсами международных компаний - России, США, Европы, Японии. По итогам данной работы разработан новый дизайн сайта, который будет утвержден руководством Общества.