

Система органов корпоративного управления Компании включает:

- высший орган — Общее собрание акционеров;
- орган управления — Совет директоров, подотчетный Общему собранию акционеров;
- исполнительный орган — Правление, подотчетное Совету директоров;
- Службу внутреннего аудита — централизованный орган, непосредственно подчиненный и подотчетный Совету директоров, осуществляющий контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании и иных организаций Группы компаний КМГ, входящих в группу Фонда согласно Закону Республики Казахстан «О Фонде национального благосостояния», оценку в области внутреннего контроля и управления рисками, исполнения документов в области корпоративного управления и консультирование в целях совершенствования деятельности КМГ и Группы компаний КМГ;
- Корпоративного секретаря, который выполняет свои функции

на постоянной и независимой основе, не является членом Совета директоров и (или) исполнительного органа Компании, назначается Советом директоров КМГ и подотчетен Совету директоров КМГ, осуществляет в пределах своей компетенции реализационные и контрольно-надзорные функции в системе корпоративного управления КМГ;

- Службу комплаенс, которая подотчетна Совету директоров, деятельность которой направлена на обеспечение соблюдения обязательных регуляторных требований и наилучшей международной практики по вопросам противодействия коррупции и формирования внутренней корпоративной культуры Группы компаний КМГ, на обеспечение прозрачности, честности среди сотрудников, а также на создание условий для ведения бизнеса в соответствии с лучшими международными стандартами, внутренними политиками и законодательством Республики Казахстан;

- омбудсмена — лицо, назначаемое Советом директоров КМГ, роль которого заключается в консультировании обратившихся к нему сотрудников КМГ и оказании содействия в разрешении трудовых споров, конфликтов, проблемных вопросов социально-трудового характера, а также в соблюдении принципов деловой этики сотрудниками КМГ.

Система корпоративного управления КМГ основывается на уважении прав и законных интересов акционеров и ключевых заинтересованных сторон: государства, стратегических партнеров и контрагентов (поставщиков и покупателей), инвесторов, сотрудников КМГ, муниципалитетов, местных сообществ и жителей регионов присутствия Компании.

Система корпоративного управления Компании постоянно совершенствуется с учетом требований и стандартов казахстанской и международной практики корпоративного управления.

РАЗВИТИЕ СИСТЕМЫ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Будучи Корпоративным центром, формирующим и реализующим стратегию развития, в том числе через вовлечение в операционную деятельность ДЗО посредством дивизиональной структуры управления производственными процессами, Компания стремится к соответствию лучшим практикам в области корпоративного управления и осознает, что соответствие высоким стандартам корпоративного управления и прозрачность — это важнейшие факторы повышения инвестиционной привлекательности и экономической эффективности деятельности, способствующие укреплению доверия потенциальных инвесторов,

контрагентов и иных стейкхолдеров, снижению рисков неэффективного использования ресурсов Компании, росту ее стоимости и увеличению благосостояния.

Совет директоров Компании контролирует эффективность практики корпоративного управления в КМГ, а Корпоративный секретарь координирует ее непрерывное совершенствование.

Основным документом, на котором базируются построение и улучшение практики корпоративного управления КМГ, является Кодекс корпоративного управления КМГ (далее — Кодекс корпоративного

управления, Кодекс), утвержденный решением Правления АО «Самрук-Қазына» от 27 мая 2015 года. Кодекс разработан в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами АО «Самрук-Қазына», с учетом развивающейся в Казахстане и мире практики корпоративного управления и Программы трансформации АО «Самрук-Қазына».

Кодекс закрепляет принципы, на которых основывается система корпоративного управления в Компании, которые идентичны принципам корпоративного управления группы компаний АО «Самрук-Қазына». Совет директоров

и Комитет по аудиту осуществляют контроль за внедрением положений Кодекса в КМГ.

В соответствии с требованиями Кодекса Корпоративный секретарь ежегодно анализирует Кодекс на предмет соблюдения Компанией его принципов и положений с применением подхода *Comply or explain* («Соблюдай или объясняй»). В настоящее время преобладающая часть требований Кодекса соблюдается. Случаи частичного несоблюдения отдельных его положений отражены в Отчете о соблюдении Кодекса с пояснением причин несоблюдения. [Ознакомиться с Отчетом о соблюдении КМГ принципов и положений Кодекса в 2021 году можно в приложении к Годовому отчету.](#)

На протяжении ряда лет Службой Корпоративного секретаря КМГ на последовательной и системной основе осуществляется координация деятельности КМГ по совершенствованию практики корпоративного управления. Для постановки целей и отслеживания прогресса улучшений в области корпоративного управления Компанией с 2016 года используется Методика диагностики корпоративного управления в юридических лицах, более 50 % голосующих акций которых прямо или косвенно принадлежат АО «Самрук-Қазына».

Данная методика предполагает присвоение рейтинга по результатам диагностики (аудита) корпоративного управления Компании независимой стороной. Такая диагностика осуществляется на регулярной основе.

По результатам диагностики и на основании указанной методики Службой Корпоративного секретаря КМГ составляется План по совершенствованию корпоративного управления, результаты исполнения которого на регулярной основе доводятся до сведения Совета директоров и Комитета по аудиту Совета директоров Компании.

По результатам очередной независимой диагностики корпоративного управления, проведенной в 2021 году независимым консультантом — ТОО «ПрайсуотерхаусКуперс» на основании методики, КМГ был присвоен рейтинг корпоративного управления на уровне «ВВВ», что продемонстрировало достигнутый Компанией прогресс (по результатам предыдущей диагностики, проведенной в 2018 году, компании был присвоен рейтинг «ВВ») и означает соответствие системы корпоративного управления КМГ во всех существенных аспектах большинству установленных критериев и при этом наличие достаточного подтверждения того, что система работает эффективно.

С учетом рекомендаций консультанта, представленных по результатам независимой диагностики корпоративного управления, проведенной в 2021 году, и заложенных в План по совершенствованию корпоративного управления, 2022 год Компания посвятит планомерной реализации мероприятий, направленных на дальнейшее совершенствование системы корпоративного управления КМГ по таким областям как прозрачность; права акционеров; управление рисками, внутренний контроль и аудит;

эффективность деятельности Совета директоров и исполнительного органа; устойчивое развитие. В соответствии со сложившейся практикой Корпоративным секретарем КМГ будет осуществляться регулярный мониторинг исполнения Плана по совершенствованию корпоративного управления и отчеты об исполнении данного плана будут рассматриваться Комитетом по аудиту и Советом директоров с предоставлением обратной связи менеджменту КМГ.

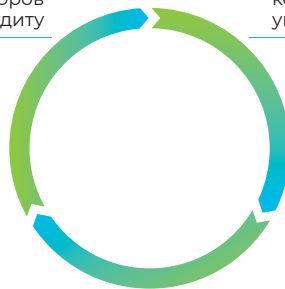
В целях совершенствования корпоративного управления в стратегиях развития АО «Самрук-Қазына» и КМГ до 2031 года определены основные вехи по достижению амбициозных значений КПД «Рейтинг корпоративного управления». Это свидетельствует о повышенном внимании к корпоративному управлению со стороны основного акционера КМГ, Совета директоров, Комитета по аудиту и менеджмента Компании.

В целом совершенствование корпоративного управления в Компании представляет собой непрерывный циклический процесс, основной вехой которого является получение от независимой стороны рейтинга и соответствующих рекомендаций по улучшению.

Развитие системы корпоративного управления

Мониторинг реализации Плана по совершенствованию корпоративного управления, отчеты для Совета директоров и Комитета по аудиту

Разработка, утверждение и реализация Плана по совершенствованию корпоративного управления



Диагностика корпоративного управления и получение рейтинга корпоративного управления, формирование рекомендаций по совершенствованию