

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 базируется построение и улучшение практики корпоративного управления Компании, 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 его 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 2022 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» (далее — Методика).

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

По результатам диагностики, на основании 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 — компанией PricewaterhouseCoopers 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

Компании во всех существенных аспектах большинству установленных критериев и при этом наличие достаточного подтверждения того, что система работает эффективно.

Компания учла рекомендации консультанта, полученные по результатам независимой диагностики корпоративного управления, проведенной в 2021 году, заложив их в План по совершенствованию корпоративного управления, и 2022 год посвятила 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 осуществляется 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

