«Утвержден»
решением Совета директоров
АО «Мойнакская ГЭС им. У.Д. Кантаева»
Протокол №01/23 от 16.03.2023г.

Отчет о соблюдении/несоблюдении АО «Мойнакская ГЭС им. У.Д. Кантаева» принципов и положений Кодекса корпоративного управления/и о причинах несоблюдения каждого из них по итогам 2022 года.

№ положения Кодекса	Принципы Кодекса корпоративного управления АО «Самрук-Энерго»	Соблюдается/ Не соблюдается/ Частично соблюдается	Информация о соблюдении/ не соблюдении положений Кодекса
Глава 1. Правительство как акционер Фонда			
2	Правительство Республики Казахстан является единственным акционером Фонда. 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. 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. Рекомендуется наличие и сохранение контрольного пакета акций (долей участия) в организациях Фонда.	**Соблюдается**	Компания руководствуется Стратегией развития АО «Самрук-Энерго» на 2022-2031 гг., стратегическими целями которой являются: снижение нетто углеродного следа, увеличение производительности, увеличение стоимости чистых активов. Кроме того, Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 26 июня 2019 года (протокол №06/19) утверждено Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго» в новой редакции (далее – Руководство).
5	Правительство предоставляет Фонду и организациям полную операционную самостоятельность и не допускает вмешательства со стороны Правительства и государственных органов в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Фонда и организаций за исключением случаев, предусмотренных законами, актами и поручениями Президента Республики Казахстан. Правление Фонда, председатель правления Фонда, органы организаций полностью самостоятельны и независимы при принятии решений и осуществлении любых действий в пределах своей компетенции.	**Соблюдается**	В 2022 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 Единственным акционером (АО «Самрук-Энерго»), Советом директоров и Правлением самостоятельно, учитывая при этом государственные программные и нормативные документы.

8	Инвестиционная деятельность Фонда или организации осуществляется на рыночных принципах в соответствии со стратегией Фонда или организации и направлена на прирост стоимости и оптимальную структуру активов. Распределение чистого дохода в пользу Правительства как единственного акционера осуществляется в форме дивидендов на основе формализованной и прозрачной дивидендной политики. Случаи реализации Фондом или организацией низкорентабельных и социально-значимых проектов должны раскрываться в годовом отчете Фонда или организации с указанием источников финансирования таких проектов.	**Соблюдается**	Стратегией развития, предусмотрен портфель инвестиционных проектов, реализуемых для выполнения миссии Компании в экономике Государства. Ход реализации инвестиционных проектов, их эффективность и контроль над ними осуществляется Советом директоров ежеквартально в том числе с определением задач и конкретных требований. Так, в 2022 году Советом Директоров Общества на ежеквартальной основе рассматривался Отчет об эффективности реализуемых проектов Общества (протокол №07/22 от 30.06.2022 г., протокол №09/22 от 24.08.2022 г., протокол №11/22 от 30.11.2022 г. Распределение чистого дохода осуществляется на основании Дивидендной политики АО «Самрук-Энерго» по отношению к ДЗО.
14	Фонд и организации должны придерживаться высоких этических стандартов и внедрять необходимые процедуры для обеспечения постоянного применения этих стандартов всеми работниками и партнерами Фонда и организаций. Уведомления о предполагаемых нарушениях должны направляться напрямую СВА или Совету директоров Фонда или организации. Исполнительный орган и все его структурные подразделения, включая службу безопасности, не должны препятствовать передаче уведомлений о предполагаемых нарушениях СВА или Совету директоров.	**Соблюдается**	Решением Совета директоров АО «МГЭС» от 23.08.2019г. (протокол №05/19) утвержден Кодекс поведения АО «МГЭС» в новой редакции, который устанавливает ценности, основные принципы и стандарты поведения, руководствуясь которыми Общество сможет обеспечить защиту интересов всех заинтересованных сторон. Кодекс поведения направлен на развитие корпоративной культуры и укрепление репутации Общества как открытого и честного участника рынка. Совет директоров обеспечил наличие механизма для сбора и конфиденциального рассмотрения сведений о нарушении политик компании путем организации «горячей линии» при Службе «Комплаенс» АО «Самрук-Энерго». Посредством реквизитов, опубликованных на сайте АО «МГЭС», стейкхолдеры могут уведомлять через Службу «Комплаенс» АО «Самрук-Энерго» о предполагаемых нарушениях законодательства и др. При этом конфиденциальность обратившихся сохраняется. Все должностные лица и работники Общества ознакомлены с положениями и соблюдают требования Кодекса поведения. Посредством «горячей линии» на внешнем сайте АО «МГЭС» любой желающий может позвонить либо направить письмо на электронную почту о предполагаемых нарушениях законодательства и др., которая поступит в Службу «Комплаенс» Единственного акционера. Стенды с необходимой информацией о функционировании «горячей линии» https://moynak.kz/ru/hotline опубликованы на видных местах на двух языках (казахском, русском). В течение отчетного периода на Горячую линию поступило 1 жалоба по закупкам, по результатам рассмотрения которой были приняты соответствующие меры. Кроме того, в группе компаний создан институт Омбудсмена, к которому могут обращаться по вопросам нарушения Кодекса поведения. Совет директоров периодически получает отчеты о поступивших сообщениях (жалобах), о принятых действиях и т.д.

15	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, возникающих в Фонде и организациях, назначается омбудсмен. Кандидат на должность омбудсмена должен иметь безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладать способностью принятия беспристрастных решений. Омбудсмен назначается решением Совета директоров Фонда и подлежит переизбранию каждые два года. Роль омбудсмена 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. Омбудсмен выносит на рассмотрение соответствующих органов и должностных лиц Фонда и/или организаций выявленные им проблемные вопросы, носящие системный характер и требующие принятия соответствующих решений (комплексных мер), выдвигает конструктивные предложения для их решения. Омбудсмен не реже одного раза в год представляет отчет о результатах проведенной работы Комитету по назначениям и вознаграждениям и Комитету по аудиту Совета директоров Фонда, которые оценивают результаты его деятельности. Совет директоров Фонда оценивает результаты деятельности омбудсмена и принимает решение о продлении или прекращении полномочий лица, занимающего должность омбудсмена. Место выполнения работы, условия труда омбудсмена определяются решением правления Фонда.	**Соблюдается**	В целях соблюдения принципов деловой этики и оптимального регулирования социально-трудовых споров, в Обществе действует Омбудсмен, который имеет безупречную деловую репутацию, высокий авторитет и обладает способностью принятия беспристрастных решений. Омбудсмен ежегодно направляет членам Совета директоров отчет о проделанной работе. Рассмотрение Отчета Советом директоров планируется на ближайшем заседании Совета директоров Общества. По результатам 2022 года, Омбудсменом рассмотрено 2 обращения, связанные с увеличением оплаты труда административно-управленческому персоналу. Данные обращения в числе прочих были доведены для сведения Совета директоров и Правления АО «Самрук-Энерго», а также Совета директоров АО «Мойнакская ГЭС».
Глава 2. Взаимодействие Фонда и организаций. Роль Фонда как национального управляющего холдинга			
1	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.	**Соблюдается**	С целью повышения эффективности функционирования корпоративного управления АО «МГЭС» решением Совета директоров от 07.04.2022 года (протокол №04/22), утвержден План мероприятий по совершенствованию корпоративного управления АО «МГЭС» на 2022 г., а также решением Совет директоров от 19.06.2020 года (протокол №04/20) утвержден План инициатив в области устойчивого развития АО «МГЭС» на 2020-2022гг. **Информация по мониторингу исполнения Плана СКУ на 2022 г.:** По итогам 1 квартала 2022 года исполнение составило 100 %. По итогам 2 квартала 2022 года исполнение составило 96%. По итогам 3 квартала 2022 года исполнение составило 89%. По итогам 2022 года отчет будет вынесен на рассмотрение Советом директоров АО «МГЭС» в 1 квартале 2023 года.

			Информация по мониторингу исполнения Плана инициатив в области устойчивого развития на 2021-2022гг.: По итогам 2021 года План содержал 24 мероприятий. 23 мероприятия соответствовали ожиданиям целевых значений, однако по одному мероприятию имелось отклонение в отрицательную сторону. Пунктом 1 Плана «Доля компании на рынке электроэнергии в РК» установлено целевое значение 0,8%, но по итогам 2021 года составило 0,7%. Результаты Плана инициатив по итогам 2022 года в соответствии с Руководством в области устойчивого развития будут рассмотрены во 2 квартале 2023 года. Исполнительный орган обеспечивает реализацию Стратегии, планов развития и достижение утвержденных стратегических КПД, отчитываясь перед Советом директоров и Единственным акционером.
2	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.	**Соблюдается**	В соответствии с Уставом Общества, утвержденным решением АО «Самрук-Энерго» от 15 июля 2022 года (протокол №10/22), Положением о Совете директоров Общества, утвержденным решением Правления АО «Самрук-Энерго» от 25 июля 2019 года (протокол №22), Положением о Правлении Общества, утвержденным решением Совета директоров Общества от 30 сентября 2020 года (протокол №05/20), а также Регламента по взаимодействию с дочерними и зависимыми организациями АО «Самрук-Энерго», утвержденного решением Правления АО «Самрук-Энерго» от 23 июня 2021 г. (протокол № 17) в Компании система корпоративного управления обеспечивает: 1) соблюдение иерархии порядка рассмотрения вопросов и принятия решений: все вопросы, выносимые на рассмотрение Советом директоров, тщательно рассматриваются соответствующими подразделениями Единственного акционера; 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; структурные подразделения Компании осуществляют свою деятельность на основании Положений о подразделениях; на каждую должность разработаны должностные инструкции. 3) Совет директоров и Правление своевременно и качественно принимают решения; 4) соответствие законодательству и внутренним документам Совета директоров и Правления.
3	Фонд участвует в управлении компаниями посредством реализации функций акционера (участника), а также через Совет директоров, в порядке, определенном уставами компаний и Кодексом корпоративного управления.	**Соблюдается**	АО «Самрук-Энерго», являясь единственным акционером Компании, участвует в управлении Компанией посредством направления писем, через участие в Совете директоров своих представителей. В Совете директоров состоят два представителя акционера, наличие двух независимых директоров обеспечивает принятие взвешенных самостоятельных решений.

	Фонд ежегодно направляет председателю Совета директоров и представителям Фонда в Совете директоров компании ожидания акционера на предстоящий финансовый год. Советы директоров компаний обладают полной самостоятельностью в принятии решений в рамках своей компетенции, установленной уставами компании. Позиция Фонда по отдельным вопросам доводится через представителей Фонда в Совете директоров Компании.		
4	Фонд с учетом проведенных обсуждений с компаниями формирует единые политики для компаний, утверждает методические рекомендации и корпоративные стандарты для организаций. 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.	Соблюдается	Решения о применении утвержденных Единственным акционером корпоративных стандартов в области внутреннего аудита и системы внутреннего контроля в АО «МГЭС» принимается Советом директоров с учетом обеспечения соответствия указанных стандартов специфике деятельности АО «МГЭС».
7	Управление организациями осуществляется органами организаций в соответствии с компетенциями и порядком, определенными уставом организации. Данный принцип распространяется и на организации с несколькими акционерами (участниками).	Соблюдается	Органами Общества являются: Высший орган - Единственный акционер, Орган управления - Совет директоров, коллегиальный исполнительный орган – Правление, возглавляемое Председателем Правления Общества. Компетенция каждого органа и Председателей Совета директоров и Правления определена Уставом АО «МГЭС», а также соответствующими положениями. Отсутствует дублирование функций органов Общества.
8	Фонд, организации и их должностные лица несут ответственность за рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Фонда и организаций соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами. Основным элементом оценки эффективности деятельности Фонда и организаций, 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. В целях достижения КПД компании разрабатывают соответствующие планы развития. 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.	**Соблюдается**	Единственным акционером согласно Стратегии развития определены стратегические цели, в том числе снижение нетто углеродного следа, увеличение производительности, увеличение стоимости чистых активов. 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 Единственного акционера за конкретной должностной позицией руководящего работника, способствуют достижению целевых показателей деятельности Компании, 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. КПД на 2022 год утвержден Решением Правления ЕА от 28.02.2022 года №8. Порядок проведения оценки исполнительного органа АО «МГЭС» регламентирован Правилами оценки деятельности и вознаграждения руководящих работников, утвержденными Единственным акционером АО «МГЭС» от 23.11.2020 (протокол СД МГЭС №06/20).

Глава 3. Устойчивое развитие			
1	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.	**Соблюдается**	Стратегией развития определены стратегические цели, в числе которых «Обеспечение социальной ответственности бизнеса и устойчивое развитие», включающие задачи по росту долгосрочной стоимости Компании, охране окружающей среды, безопасности труда, управлению персоналом, а также определены КПД в данных направлениях. Дорожная карта реализации Стратегии включает в себя мероприятия, направленные на достижение данных целей и значений, запланированных КПД, а также мероприятия по взаимодействию со стейкхолдерами. Решением Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 26.06.2019г. (протокол №06/19), в АО «МГЭС» действует Руководство в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», в соответствии с которым обеспечивается формирование надлежащей системы в области Устойчивого развития и ее внедрение. В целях выстраивания эффективных коммуникаций со всеми заинтересованными сторонами, утверждена Информационная политика (Протокол №07/20 от 28.12.2020г.). Идентифицированы все заинтересованные стороны, которые нашли свое отражение в Карте стейкхолдеров Общества, утвержденной 19.02.2021 года (Протокол №01/21). В соответствии с Картой стейкхолдеров в Обществе действует План коммуникаций со стейкхолдерами, утвержденный 19.02.2021 года (протокол СД МГЭС 01/21). Мониторинг Плана коммуникаций осуществляется на ежегодной основе. Разработан и утвержден План взаимодействия с заинтересованными сторонами по проекту: «Переброска стока р.Кенсу в Бестюбинское водохранилище Мойнакской ГЭС им. У.Д. Кантаева» 29.09.2021 года (протокол СД №08/21), который определяет принципы и возможные способы взаимодействия со стейкхолдерами, направленные на повышение эффективности коммуникаций и обеспечивающий своевременность принятия необходимых мер по управлению воздействиями, связанными с деятельностью организации на социальную или окружающую среду. В АО «МГЭС» утвержден План инициатив в области устойчивого развития на 2020-2022 годы, утверждённый 19.06.2020 года (протокол СД МГЭС №04/20), который предусматривает инициативы организации в экологический, социальной и экономической сферах, сформированные исходя из мероприятий Стратегии развития АО «Самрук-Энерго», Руководства в области устойчивого развития АО «Самрук-Энерго», Регистра рисков, Экологической и Кадровых политик и др. Кроме того, Планом мероприятий предусмотрены ключевые показатели деятельности, которые позволяют оценить эффективность реализации мероприятий в области устойчивого развития.
2	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.	**Соблюдается**	
3	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. 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 более совершенных технологий, повышение производительности труда. Экологическая составляющая должна обеспечивать минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материало-сберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов. 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	**Соблюдается**	

	мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций. 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		План инициатив, утвержденный на 2020-2022 годы, в 2022 году рассмотрен по итогам 2021 года (Протокол №04/22 от 07.04.2022г.). Результаты Плана инициатив 2022 года в соответствии с Руководством в области устойчивого развития будут рассмотрены во 2 квартале 2023 года. Правление Общества 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. Обществом ежегодно проводится идентификация рисков. Реестр и Карта рисков утверждаются Советом директоров АО «МГЭС», а также План мероприятий по управлению ключевыми рисками, в котором предусмотрены предупредительные и реактивные мероприятия для недопущения реализации рисков.
4	Принципами в области устойчивого развития являются открытость, подотчетность, прозрачность, этичное поведение, уважение интересов заинтересованных сторон, законность, соблюдение прав человека, нетерпимость к коррупции, недопустимость конфликта интересов, личный пример.	**Соблюдается**	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, подотчётность, прозрачность, законность, этичное поведение, личный пример, нетерпимость в коррупции, недопустимость конфликта интересов, недопущение сексуальных домогательств и др.
5	В Фонде и организации должна быть выстроена система управления в области устойчивого развития, которая включает, но не ограничивается, следующими элементами: 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне Совета директоров, исполнительного органа и работников; 2) анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) построение карты заинтересованных сторон; 5) определение целей и КПД в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц; 6) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений; 7) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития; 8) регулярный мониторинг и оценка мероприятий в области устойчивого развития, оценка достижения целей и КПД, принятие	**Соблюдается частично**	Совет директоров АО «Самрук-Энерго» утвердил Руководство в области устойчивого развития, содержащий следующие элементы: 1) Политика в области устойчивого развития; 2) Анализ внутренней и внешней ситуации по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы); 3) Риски в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах; 4) Карта заинтересованных сторон; 5) План инициатив в области устойчивого развития с определением сроков и ответственных подразделений. 6) Проведено обучение в рамках повышения квалификации в области устойчивого развития: топ-менеджеров, начальников структурных подразделений, главного специалиста по рискам и работников, отвечающих за внедрение принципов устойчивого развития в Обществе (всего 4 человека); 7) Исполнение, мониторинг и отчет об исполнении Плана инициатив в области устойчивого развития; 8) Матрица существенности. Сфера действия Руководства распространяется на Компанию и организации, 100% голосующих акций (долей участия) которых принадлежат Компании на праве собственности или доверительного управления), а также рекомендовано к руководству ДЗО, менее 100%

	корректирующих мер, внедрение культуры постоянных улучшений. Совет директоров и исполнительный орган Фонда и организаций должны обеспечить формирование надлежащей системы в области устойчивого развития и ее внедрение. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие. Холдинговые компании отвечают за внедрение принципов устойчивого развития во всей группе.		голосующих акций (долей участия) которых принадлежат Компании на праве собственности или доверительного управления, подрядным организациям, инвесторам, партнерам Компании и прочим заинтересованным сторонам. Таким образом, формирование надлежащей системы в области УР осуществляется ЕА.
6	Фонд и компании 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.	**Соблюдается частично**	Совет директоров Общества утвердил Обзор внедрения системы устойчивого развития в АО «Мойнакская ГЭС им. У.Д. Кантаева» по итогу 2022 года (протокол №11/22 от 30.11.2022 г.).
7	Фонд и организации должны стремиться поощрять и способствовать применению принципов устойчивого развития партнерами.	**Соблюдается**	В типовые договоры с поставщиками товаров, работ и услуг включены требования соблюдения законодательства в сфере экологии, безопасности труда, охраны здоровья, трудовых отношений, а также антикоррупционного законодательства. Кроме того, включены требования о соблюдении внутренних правил Компании по безопасности труда, охраны здоровья, пожарной безопасности и охраны окружающей среды при работах и въезде на территорию объектов Общества.
Глава 4. Права акционеров и справедливое отношение к акционерам			
1	Соблюдение прав акционеров (участников) является ключевым условием для привлечения инвестиций в Фонд и организации. Организация должна обеспечить реализацию прав акционеров (участников). При наличии в организации нескольких акционеров (участников), должно быть обеспечено справедливое отношение к каждому из них.	**Соблюдается**	Единственным акционером АО «МГЭС» является АО «Самрук-Энерго». Общество обеспечивает своевременное предоставление Единственному акционеру информации, достаточной для принятия решений. Все права Единственного акционера должным образом реализуются. Права акционера закреплены в Уставе АО «МГЭС», утвержденном Единственным акционером от 15.07.2022 г Согласно Уставу Общества, Единственный акционер Общества имеет право: 1) участвовать в управлении Обществом в порядке, предусмотренном законодательством РК и настоящим Уставом; 2) получать дивиденды; 3) получать информацию о деятельности Общества, в том числе знакомиться с финансовой отчетностью Общества, в порядке, определенном Единственным акционером и/или настоящим Уставом; 4) получать выписки у лица, осуществляющего ведение системы реестров держателей акций, подтверждающие его право собственности на ценные бумаги; 5) оспаривать в судебном порядке принятые органами Общества решения; 6) 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 Обществом запроса; 7) на часть имущества при ликвидации Общества; 8) преимущественной покупки акций или других ценных бумаг Общества, конвертируемых в его акции, в порядке, установленном законодательством РК; 9) требовать созыва заседания Совета директоров; 10) требовать проведения аудиторской организацией аудита Общества за свой счет; 11) обращаться в Общество с письменными запросами в отношении его деятельности и получать мотивированные ответы в срок, установленные запросом или не позднее тридцати календарных дней с момента получения Обществом запроса; 12) обсуждать с представителями Общества вопросы соблюдения основных прав Единственного акционера и политики корпоративного управления; 13) в установленном законодательством порядке РК порядке получать компенсацию за нарушение своих прав; 14) 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.
2	Права, обязанности и компетенции акционеров (участников) определяются согласно действующему законодательству, учредительным документам и закрепляются в них. Права акционеров (участников) включают, но не ограничиваются своевременным получением информации, достаточной для принятия решения, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, уставом и внутренними документами организации в области раскрытия информации; участием на общем собрании акционеров (участников) и голосованием по вопросам своей компетенции; участием в определении количественного состава, срока полномочий Совета директоров (наблюдательного совета и исполнительного органа), избрании его членов и прекращении их полномочий, а также определении размера и условий выплаты вознаграждения; получением дивидендов в размерах и сроки, определяемые решением общего собрания акционеров (участников) на основе ясной и прозрачной дивидендной политики.	**Соблюдается**	

Глава 5. Эффективность Совета директоров и исполнительного органа			
1	Совет директоров является органом управления, подотчетным общему собранию акционеров, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа. Совет директоров обеспечивает внедрение всех положений Кодекса корпоративного управления. 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. 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. Совет директоров и исполнительный орган должны обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Компании.	**Соблюдается**	В соответствии с Уставом и Положением о Совете директоров, Совет директоров является органом управления Общества, подотчетным единственному акционеру, обеспечивающим общее руководство организацией и контроль за деятельностью исполнительного органа, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством РК и Уставом Общества к исключительной компетенции единственного акционера Общества. В соответствии с Уставом Общества, руководство текущей деятельностью Общества осуществляется Правлением Общества, которое исполняет решения Единственного акционера Общества и Совета директоров Общества.
2	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: 1) определению стратегии развития (направления и результаты); 2) постановке и мониторингу ключевых показателей деятельности плана развития; 3) организации и надзору за эффективным функционированием системы управления рисками и внутреннего контроля; 4) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции Совета директоров; 5) избранию, вознаграждению, планированию преемственности и надзору за деятельностью руководителя и членов исполнительного органа; 6) корпоративному управлению и этике; 7) соблюдению в организации положений Кодекса и корпоративных стандартов Фонда в области деловой этики (Кодекса деловой этики).	**Соблюдается частично**	В соответствии с Уставом АО «МГЭС»: 1) Относится к исключительной компетенции Единственного акционера 2) Относится к исключительной компетенции Единственного акционера 3) Относится к исключительной компетенции Совета директоров: - пп.33) п.4 ст.11 Устава: утверждение внутренних процедур Общества по управлению рисками (за исключением вопросов, отнесенных внутренними документами Общества к компетенции других органов Общества) - пп.34) п.4 ст.11 Устава: обеспечение соблюдения и оценка эффективности системы внутреннего контроля Общества, а также утверждение внутренних документов, регулирующих систему внутреннего контроля; 4) Относится к исключительной компетенции Единственного акционера 5) Относится к исключительной компетенции Единственного акционера 6) Относится к исключительной компетенции Совета директоров: пп.12) п.4 ст.11 Устава: 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;

			7) Относится к исключительной компетенции Совета директоров: - пп.18) п.4 ст.11 Устава: утверждение кодекса поведения (этики) Общества, а также обеспечение соблюдения его положений; - пп.23) п.4 ст.11 Устава: утверждение политики в области корпоративной социальной ответственности Общества; - пп.25) п.4 ст.11 Устава: утверждение политики по урегулированию корпоративных конфликтов и политики по урегулированию конфликта интересов в Обществе.
3	Члены Совета директоров должны надлежащим образом выполнять свои обязанности и обеспечить рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации. Совет директоров организации подотчетен акционерам. Данная подотчетность реализуется через механизм общего собрания акционеров.	**Соблюдается**	Согласно Положению о Совете директоров, Совет директоров несет ответственность перед единственным акционером за осуществление общего руководства деятельностью Общества. Совет директоров ежегодно отчитывается о своей деятельности путем предоставления отчета Совета директоров о проделанной работе и ежегодные заслушивания по итогам года.
4	В Совете директоров и его комитетах должен соблюдаться баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах организации и с учетом справедливого отношения ко всем акционерам и принципов устойчивого развития.	**Соблюдается**	Совет директоров сформирован в количестве 5 (пяти) членов, из которых два - независимые директоры: Сейсенбаев Н.Р., Юрко Е.С. Независимые директоры являются специалистами в области финансов, инженерии, энергетики. Также в Состав Совета директоров входит член Совета директоров: М. Аралбаев - представитель Единственного акционера, обладающий глубокими знаниями в сфере экономики, финансов и управления. Председателем Совета директоров является Б. Исенов, обладающий безупречной репутацией, имеющий навыки и опыт управления в отрасли, эффективно управляющий Советом директоров (по мнению членов Совета директоров, по результатам оценок деятельности Совета директоров).
5	В составе Совета директоров необходимо обеспечить разнообразие по опыту, личностным характеристикам и гендерному составу. В состав Совета директоров должны входить независимые директора, в количестве достаточном для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем акционерам. Рекомендуемое количество независимых директоров в составе Совета директоров компании составляет до пятидесяти процентов от общего количества членов Совета директоров.	**Соблюдается**	Совет директоров сформирован с учетом разнообразия по опытам, личностным характеристикам и гендерному составу. Количество независимых директоров в составе Совета директоров составляет 2 человека из 5 членов Совета директоров Общества.
6	Общее собрание акционеров избирает членов Совета директоров на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов. При переизбрании отдельных членов Совета директоров или его полного состава на новый срок во внимание принимаются их вклад в эффективность деятельности Совета директоров организации. В компаниях, все голосующие акции которых принадлежат Фонду, существуют следующие особенности в отношении процесса избрания членов Совета директоров:	**Соблюдается**	Членов Совета директоров АО «МГЭС» на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации и профессионального опыта кандидатов, регламентированных Уставом АО «МГЭС», Положением о Совета директоров избирает Единственный акционер АО «МГЭС». В соответствии с Уставом АО «МГЭС», 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.

	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; 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. Не допускается участие членов Правительства, должностных лиц государственных органов в составе Совета директоров организации. 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. 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. 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. Независимый директор не может избираться в Совет директоров более девяти лет подряд. В исключительных случаях допускается избрание на срок более девяти лет, избрание независимого директора в Совет директоров должно происходить ежегодно с подробным разъяснением необходимости избрания данного члена Совета директоров и влияния данного фактора на независимость принятия решений. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием.		Председатель Совета директоров – Исенов Б.К. – представитель Акционера; Аралбаев М.К. – представитель Акционера; Айдарбеков Г.А. – Председатель Правления АО «МГЭС» и 2 (два) независимых директора, информация о которых раскрыта в 4-ом принципе главы 5 настоящего отчета. Утверждено Положение о Совете директоров АО «МГЭС» в новой редакции, решением правления АО «Самрук-Энерго» от 25.07.2019 г. Протокол №22, на основании данного положения предусматривается, что 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. 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. Ни одно лицо не участвует в принятии решений, связанных с собственным назначением, избранием и переизбранием. В составе Совета директоров АО «МГЭС» отсутствуют представители Правительства и государственных органов.
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**	Утверждено Положение о Совете директоров АО «МГЭС» в новой редакции, решением правления АО «Самрук-Энерго» от 25.07.2019 г. Протокол №22. Программа введения в должность вновь избранных членов Совета директоров Общества утверждена решением СД Общества от 24.08.2022 г. (протокол №09/22). Индивидуальные планы развития членов Совета директоров на 2022 год утверждены решением СД Общества от 30.06.2022г., Протокол № 07/22.
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 членами 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. По результатам ежегодно проводимой оценки Совета директоров, были сделаны выводы, что Председатель Совета директоров: -является опытным лицом, имеющим большой опыт в энергетической отрасли; -обладает профессиональным и личным авторитетом, что позволяет легко координировать работу членов Совета директоров; - обеспечивает необходимый уровень взаимодействия с акционером.
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 «МГЭС».
10	Уровень вознаграждения членов Совета директоров должен быть достаточным для привлечения, удержания и мотивирования каждого члена Совета директоров такого уровня, который требуется для успешного управления организацией. Установление вознаграждения члену Совета директоров организации осуществляется в соответствии с методологией, разрабатываемой Фондом, при этом должен приниматься во внимание ожидаемый положительный эффект для организации от участия данного лица в составе Совета директоров. В организациях с несколькими акционерами, соответствующие правила вознаграждения членов Совета директоров разрабатываются на основе методологии Фонда и утверждаются общим собранием акционеров. Комитет по назначениям и вознаграждениям Совета директоров организации вносит предложения по размеру вознаграждения кандидатов в независимые директора. Ни одно лицо не должно участвовать в принятии решений, связанных с собственным вознаграждением.	**Соблюдается**	Вознаграждение (фиксированное) выплачивается только независимым директорам. Члену Совета директоров также компенсируются расходы, связанные с выездом на заседания Совета директоров.
11	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	**Не соблюдается**	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, утвержденными Советом директоров АО «Самрук-Қазына».

	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.		
12	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 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. Заседания Совета директоров и его комитетов надлежащим образом протоколируются корпоративным секретарем с указанием в полном объеме итогов обсуждений и принятых решений.	**Соблюдается**	В целях максимальной результативности и распределения нагрузки, ежегодно в конце года утверждается План работы Совета директоров Общества. План работы на 2023 год утвержден 30.11.2022 года (протокол СД №11/22) Члены Совета директоров для выполнения своих обязанностей имеют доступ к полной, актуальной и своевременной информации о предприятии. Материалы и информация по вопросам предстоящего заседания Совета директоров заранее (за 7 дней до начала заседания) направляются корпоративным секретарем членам Совета директоров. Советом директоров утверждается План работы с указанием предполагаемых дат проведения заседаний на предстоящий год. В течение 2022 года заседания Совета директоров проводились в соответствии с этим планом работы. Планом работы на 2022 год было предусмотрено рассмотрение 36 вопросов, при этом было обеспечено равномерное распределение количества вопросов, планируемых к рассмотрению в течение года. План работы Совета директоров Общества на 2022 год исполнен в полном объеме на 100%, проведено 7 очных и 5 заочных заседания, во всех заседаниях кворум соблюден. Все решения Совета директоров Общества исполнены в установленные сроки. Кроме того, в течение 2022 года Советом директоров Общества рассмотрены внеплановые вопросы (31 вопрос), входящие в исключительную компетенцию Совета директоров Общества. Рассмотрение и принятие решений по вопросам важного и стратегического характера осуществляется только на заседаниях Совета директоров с очной формой голосования. Все заседания Совета Директоров подробно протоколируются Корпоративным секретарем.
13	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.	**Соблюдается**	Ежегодно Советом директоров проводится самооценка деятельности Совета директоров, Председателя и членов Совета директоров, Корпоративного секретаря на основании Методики оценки деятельности совета директоров, его комитетов, председателя, членов совета директоров и корпоративного секретаря АО «МГЭС». По

14	Оценка должна позволять определять вклад Совета директоров и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие организации, а также выявлять направления и рекомендовать меры для улучшений. Результаты оценки принимаются во внимание при переизбрании или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров.	**Соблюдается**	результатам 2022 года оценка эффективности деятельности проводилась 30.06.2022г. (Протокол №07/22) Кроме того, решением СД МГЭС от 19.02.2021 года (протокол №01/21) утверждена Методика оценки деятельности Совета директоров, Председателя, членов Совета директоров и Корпоративного секретаря АО «МГЭС» в новой редакции. Оценка Совета директоров Общества с привлечением независимой профессиональной организации не проводится.
15	В целях эффективной организации деятельности Совета директоров и взаимодействия Совета директоров, исполнительного органа с акционерами, Советом директоров назначается корпоративный секретарь. 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 Кодекса корпоративного управления, а также мониторинг за реализацией Кодекса и участие в совершенствовании корпоративного управления. Корпоративный секретарь также осуществляет подготовку отчета о соблюдении принципов и положений Кодекса, который включается в состав годового отчета. Данный отчет должен содержать перечень принципов и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с приведением соответствующих объяснений.	**Соблюдается**	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 подотчетен Совету Директоров. Новый Корпоративный секретарь АО «МГЭС» назначен в 2022 году (протокол №08/22 от 22.07.2022г.), осуществляет контроль подготовки и проведения заседаний Совета директоров Компании, обеспечения формирования материалов к заседанию Совета Директоров, ведение контроля за обеспечением доступа к ним. Основные обязанности Корпоративного секретаря - 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.
16	В компаниях создается коллегиальный исполнительный орган, в остальных организациях, а также в случае создания компании – совместного предприятия он может быть коллегиальным или единоличным по усмотрению акционеров (участников). Руководитель и члены исполнительного органа должны обладать высокими профессиональными и личностными характеристиками, а также иметь безупречную деловую репутацию и придерживаться высоких этических стандартов.	**Соблюдается**	Правление является коллегиальным исполнительным органом Компании и осуществляет руководство его текущей деятельностью. Правление состоит из четырех 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».
17	Исполнительный орган подотчетен Совету директоров и осуществляет руководство ежедневной деятельностью организации, несет ответственность за реализацию стратегии, плана развития и решений, принятых Советом директоров и общим собранием акционеров.	**Соблюдается**	Правление осуществляет руководство текущей деятельностью, подотчетно Совету директоров, ответственно за реализацию стратегии, Плана развития, инвестиционного плана, а также за реализацию решений, принятых Единственным акционером, Советом директоров.

18	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. 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. Совет директоров может в любое время прекратить полномочия руководителя и членов исполнительного органа. 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.	**Не соблюдается**	В соответствии с Уставом и внутренними документами, Единственный акционер определяет количественный состав, срок полномочий Правления, избирает Председателя и членов Правления, досрочно прекращает их полномочия, утверждает правила оплаты труда и премирования, схемы должностных окладов, а также определяет размеры должностных окладов Председателя Правления, членов Правления, утверждает мотивационные КПД членов Правления. В соответствии с Положением о Правлении и Кодексом корпоративного управления, Правление избирается сроком на 3 года. Правление Общества избирается Единственным акционером, согласно Уставу Общества, действующий состав Правления, избран решениями Правления АО «Самрук-Энерго» от 02 ноября 2020г. (протокол №27) и от 04 апреля 2022 года (протокол №12), определен состав Правления АО «МГЭС» в количестве 4 (четырех) человек со сроком полномочий 3 (три) года и состоит из следующих членов: 1) Айдарбеков Галымжан Абикенович – Председатель Правления АО «МГЭС». 2) Бердиханов Асхат Ермекович – Первый заместитель председателя правления - Главный инженер АО «МГЭС». 3) Карымсак Асет – Заместитель председателя правления по экономике и финансам АО «МГЭС». 4) Балтабаев Керим Агабекович – Заместитель председателя правления по стратегическому развитию и обеспечению АО «МГЭС».
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.	**Не соблюдается**	В соответствии с Уставом и внутренними документами АО «МГЭС», мотивационные КПД руководителя и членов исполнительного органа утверждаются Единственным акционером. Мониторинг исполнения КПД осуществляется Единственным акционером для определения размера вознаграждения, поощрения, переизбрания (назначения) или досрочного прекращения полномочий членов исполнительного органа. При этом мониторинг показателей КПД осуществляется в рамках представленных Планов и Отчетов за отчетные периоды, которые выносятся и утверждаются на Совете директоров Общества (План по совершенствованию корпоративного управления, План инициатив в области устойчивого развития, и т.д.). При этом КПД на 2022 год утвержден решением Правления СЭ от 28.02.2022 года (протокол №8).
21	Случаи нарушения норм Кодекса поведения 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 2022 году, случаев нарушения норм Кодекса поведения членами Правления АО «МГЭС» не было.
22	В случае возникновения корпоративных конфликтов, участники изыскивают пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов организации и	**Соблюдается**	В АО «Самрук-Энерго» разработаны механизмы по урегулированию корпоративных конфликтов, отраженные в Политике по урегулированию корпоративных конфликтов в АО «Самрук-Энерго»,

	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.		утвержденный Совета директоров АО «Самрук-Энерго» от 29 июня 2018 года (Протокол №06/18), которая устанавливает порядок и процедуры по урегулированию корпоративных конфликтов между их участниками. Данный документ применяется всеми структурными подразделениями Компании, в том числе ДЗО и входит в состав документации ИСМ. Политика Компании 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 действие (бездействие) Правления, Председателя Правления, других работников Компании, которым были делегированы соответствующие полномочия, либо 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 2022 года корпоративных конфликтов не было выявлено.
Глава 6. Управление рисками, внутренний контроль и аудит			
1	В Фонде и организациях должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении Фондом и организациями своих стратегических и 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: 1) оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; 2) эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; 3) сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании; 4) полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; 5) соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; 6) надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности.	**Соблюдается**	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 рисков, 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: - оптимального баланса между ростом стоимости организации, прибыльностью и сопровождаемыми их рисками; - эффективности финансово-хозяйственной деятельности и достижения финансовой устойчивости компании; - сохранности активов и эффективного использования ресурсов компании;

	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 должны иметь четкую нормативную базу, основанную на лучших практиках (COSO) и методологии (политиках) Фонда.		- полноты, надежности и достоверности финансовой и управленческой отчетности; - соблюдения требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов; - надлежащего внутреннего контроля для предотвращения мошенничества и обеспечения эффективной поддержки функционирования основных и вспомогательных бизнес-процессов и анализа результатов деятельности. 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 практике (COSO) и методологии (политики) АО «ФНБ «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 (решение Правления Общества №1.3-01/22-4 22 сентября 2022 года). Информация о реализованных рисках и мерах, принятых для их минимизации в 2022 году, ежеквартально представлялась на рассмотрение Совета директоров (протокола СД: № 04/22 от 07.04.2022г. (отчет по управлению рисками за 4-й квартал 2021г.), № 06/22 от 03.06.2022г. (отчет по управлению рисками за 1-й квартал 2022г.), № 09/22 от 24.08.2022г. (отчет по управлению рисками за 2-й квартал 2022г.), № 12/22 от 28.12.2022г. (отчет по управлению рисками за 3-й квартал 2022г.)
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**	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. Советом директоров утверждены основные принципы: 1) системы управления рисками: - вовлеченность руководства Компании в управление рисками; - постоянное совершенствование системы управления рисками; - непрерывность обучения и обмена знаниями в сфере управления рисками сотрудниками компании; - открытость и честность при предоставлении отчетности и эскалации рисков. 2) системы внутреннего контроля: - целостность; - комплексность; - непрерывность функционирования;

			- ответственность; - разделение обязанностей; - отчетность участников системы внутреннего контроля; - единство методологической базы; - надлежащее одобрение и утверждение операций; - своевременность передачи сообщений о любых существенных недостатках и слабых местах контроля; - непрерывное развитие и совершенствование. Структура системы управления рисками в Группе Общества представлена управлением рисками на нескольких уровнях с вовлечением следующих органов и подразделений Общества: Совет директоров, Правление, Комитет по рискам при Правлении АО «МГЭС», главный специалист по рискам, иные структурные подразделения. Структурные подразделения, в лице каждого работника идентифицируют риски, проводят оценку рисков, определяют уровень толерантности.
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). 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.	**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, 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, 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.
4	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	**Соблюдается**	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 компании. 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

	организаций, должна осуществляться срочная переоценка карты рисков и ее соответствие риск-аппетиту.		предусмотрены в Плане мероприятий по минимизации рисков, где также закреплены ответственные исполнители для снижения уровня рисков. Для достижения стратегических и репутационных КПД идентифицированы риски и предусмотрены ключевые рисковые 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.
5	В Фонде и организациях должны осуществляться разработка, утверждение, формализация и документирование контрольных процедур по трем ключевым областям: операционная деятельность, подготовка финансовой отчетности и соблюдение требований законодательства Республики Казахстан и внутренних документов.	Соблюдается	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, Инструкция о служебной и коммерческой тайне, Корпоративной учетной политике, налоговой учетной политике, Правилах подготовки и размещения информации на интернет ресурсах депозитария финансовой отчетности и фондовой биржи и т.д.
6	В Фонде и организациях должны быть внедрены прозрачные принципы и подходы в области управления рисками и внутреннего контроля, практика обучения работников и должностных лиц о системе управления рисками, а также процесс идентификации, документирования и своевременного доведения необходимой информации до сведения должностных лиц.	**Соблюдается**	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. Документирование процесса отражено в результатах тестирования. Результаты тестирования своевременно доводятся до сведения должностных лиц.
7	Совету директоров Фонда и организаций необходимо предпринимать соответствующие меры для того, чтобы убедиться, что действующая система управления рисками и внутреннего контроля соответствует определенным Советом директоров принципам и подходам к ее организации и эффективно функционирует. Отчеты по рискам должны выноситься на заседания Совета директоров не реже одного раза в квартал и обсуждаться надлежащим образом в полном объеме.	**Соблюдается**	Советом директоров утверждена Методика оценки корпоративной системы управления рисками и внутреннего контроля, которая определяет методы оценки функционирование 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.

Глава 7. Прозрачность			
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**	На сайте Общества раскрывается вся информация в соответствии с законодательством Республики Казахстан и Регламентом по раскрытию информации АО «МГЭС», затрагивающая интересы стейкхолдеров. Вся информация размещается в установленные сроки. Общество раскрывает на интернет-ресурсах ДФО информацию о корпоративных событиях в рамках соблюдения законов «Об акционерных обществах», «О рынке ценных бумаг».
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 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.	**Не соблюдается**	В соответствии с подпунктом 3 пункта 4 статьи 11 Устава Общества к исключительной компетенции Совета директоров Общества относится предварительное утверждение годового отчета об итогах деятельности Общества. Акции Общества не торгуются на фондовой бирже.
6	Интернет-ресурс должен быть хорошо структурирован, удобен для навигации и содержать информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности Компании.	**Соблюдается**	Официальный сайт компании www.moynak.kz, создан с применением современного интерфейса, с удобной навигацией по сайту и по отдельным страницам («юзабилити»). Тематика разделов сайта соответствует всем требованиям Кодекса корпоративного управления и принятым стандартам. Материалы размещаются на государственном, русском и английском языках. Правилами по подготовке и размещению информации на веб-сайте Компании 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 «МГЭС».